

沈阳机床股份有限公司

2020 年度报告



2021 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人车欣嘉、主管会计工作负责人秦琴及会计机构负责人(会计主管人员)崔亚波声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司 2020 年度财务报告经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并为公司出具了标准无保留意见的审计报告。公司未触及《深圳证券交易所股票上市规则》（2020 年修订）退市风险警示情形，但触及《深圳证券交易所股票上市规则》（2018 年）暂停上市情形。按照《深圳证券交易所股票上市规则》（2020 年修订）及相关过渡期安排：新规施行后，新规施行前股票已被实施退市风险警示的公司，在 2020 年年度报告披露后，未触及新规退市风险警示但触及原规则暂停上市标准的，对其股票实施其他风险警示。因此公司股票按照相关规定将被实施其他风险警示。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项	24
第六节 股份变动及股东情况	33
第七节 优先股相关情况	39
第八节 可转换公司债券相关情况	40
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	41
第十节 公司治理	48
第十一节 公司债券相关情况	54
第十二节 财务报告	55
第十三节 备查文件目录	193

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、沈阳机床、沈机股份	指	沈阳机床股份有限公司
报告期、本报告期	指	2020 年
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
通用技术集团	指	中国通用技术（集团）控股有限责任公司
沈机集团	指	沈阳机床（集团）有限责任公司
普通车床	指	主要用车刀在工件上加工旋转表面的普通机床
普通钻、镗床	指	主要用钻头在工件上加工孔的普通机床和主要用镗刀在较复杂工件（如箱体）上镗孔的普通机床
数控机床	指	按加工要求预先编制的程序、由控制系统发出数字信息指令进行工作的各类机床

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	*ST 沈机	股票代码	000410
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	沈阳机床股份有限公司		
公司的中文简称	沈阳机床		
公司的外文名称（如有）	SHENYANG MACHINE TOOL CO,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	车欣嘉		
注册地址	沈阳经济技术开发区开发大路 17 甲 1 号		
注册地址的邮政编码	110142		
办公地址	沈阳经济技术开发区开发大路 17 甲 1 号		
办公地址的邮政编码	110142		
公司网址	http://www.smtcl.com		
电子信箱	smtcl410@gt.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张天右	林晓琳
联系地址	沈阳经济技术开发区开发大路 17 甲 1 号	沈阳经济技术开发区开发大路 17 甲 1 号
电话	024-25190865	024-25190865
传真	024-25190877	024-25190877
电子信箱	smtcl410@gt.cn	smtcl410@gt.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	91210106243406830Q
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	2006 年 12 月 12 日 沈阳机床(集团)有限责任公司与沈阳工业国有资产经营有限公司签署《股权划转协议》，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2008]1174 及国务院国有资产监督管理委员会（国资产权 2008-751 号）文件，沈阳机床(集团)有限责任公司以行政划转方式受让沈阳工业国有资产经营有限公司持有的公司 14,240.74 万股国家股及公司股权分置改革中工业公司垫付对价 281.12 万股的追索权，以上两项合计股份 14,521.86 万股。2008 年 11 月 26 日，上述划转完成登记过户手续(由于公司 2007 年实施 10 送 1 转增 5 的股利分配政策，实际行政划转 23,234.98 万股)。公司控股股东变更为沈阳机床（集团）有限责任公司。2019 年 8 月 16 日，沈阳市中级人民法院作出（2019）辽 01 破申 14 号《民事裁定书》，依法裁定受理对沈阳机床股份有限公司进行重整的申请。按照法院批准后的破产重整草案权益变动完成后，沈机集团不再持有沈机股份股票；中国通用技术（集团）控股有限责任公司持有沈机股份 505,042,344 股股票，持股比例为 29.99%，通用技术集团成为公司控股股东，公司实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号
签字会计师姓名	陈柏林、李然、赵迅

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	1,343,137,453.56	1,002,138,346.66	34.03%	5,014,891,507.55
归属于上市公司股东的净利润（元）	-722,760,466.60	-2,988,269,764.45	75.81%	-788,262,394.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-870,369,488.20	-4,944,411,233.16	82.40%	-773,984,592.38

经营活动产生的现金流量净额 (元)	-908,186,649.08	-37,709,280.92	-2,308.39%	-56,913,955.87
基本每股收益 (元/股)	-0.43	-3.90	88.97%	-1.03
稀释每股收益 (元/股)	-0.43	-3.90	88.97%	-1.03
加权平均净资产收益率	-97.42%	-210.34%	112.92%	-167.47%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产 (元)	5,555,335,057.58	7,212,131,114.02	-22.97%	20,392,382,497.07
归属于上市公司股东的净资产 (元)	364,018,424.38	1,108,420,334.52	-67.16%	67,309,515.09

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值,且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2020 年	2019 年	备注
营业收入 (元)	1,343,137,453.56	1,002,138,346.66	公司主要营业范围为机床设备制造及销售等业务
营业收入扣除金额 (元)	44,451,018.20	24,638,345.20	公司主要营业范围为机床设备制造及销售等业务,因此将房屋租赁、维修、仓储、材料、运费、废旧物资、标书收入列为与主营业务无关的营业收入
营业收入扣除后金额 (元)	1,298,686,435.36	977,500,001.46	公司主营收入扣除后金额

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位:元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
--	------	------	------	------

营业收入	205,816,167.90	444,790,744.50	363,991,695.47	328,538,845.69
归属于上市公司股东的净利润	-224,535,029.59	-134,791,267.72	-178,932,151.29	-184,502,018.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-226,132,789.56	-243,665,824.91	-220,458,442.34	-180,112,431.39
经营活动产生的现金流量净额	-270,944,900.58	-118,989,753.22	-147,334,946.41	-370,917,048.87

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	7,446,282.25	-5,305,987,102.50	-47,024,115.96	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	38,890,502.05	48,872,144.29	82,662,008.86	
债务重组损益	95,486,000.18	7,679,043,443.24	-51,190,227.76	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	-30,318,014.87	-496,990,294.10		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		19,428.91		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	68,783,055.57	2,854,494.73		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-30,570,309.38	-52,449,609.71	706,464.26	
处置长期股权投资产生的投资收益		36,846,624.96		
减:所得税影响额			-838,548.77	
少数股东权益影响额(税后)	2,108,494.20	-43,932,338.89	270,480.49	
合计	147,609,021.60	1,956,141,468.71	-14,277,802.32	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主要业务

沈阳机床股份有限公司属于装备制造行业，装备制造行业是国家重要的基础工业和战略性产业。公司主营业务包括产品研发、机床制造、销售服务、行业解决方案、机床零部件配套等，可面向机械制造核心领域提供量大面广的通用型机床，面向行业客户提供个性化的解决方案，面向行业内企业提供铸件和主轴等关键功能部件。

（二）机床行业发展展望，行业竞争格局及发展趋势

机床行业是充分竞争行业，市场集中度低，行业竞争激烈。公司以服务国家战略为导向，以推动企业高质量发展为主题，聚焦机床核心主业，对标一流，深化改革，提质增效，推动产品向中高端为主转变。

从宏观环境来看，我国统筹防疫和发展成果显著，经济复苏领先全球；国内国际双循环新发展格局将有力促进机床市场发展，为机床行业提供更广阔的市场空间。其次 PMI 持续在荣枯线以上，机床行业复苏趋势明显；汽车制造业、工程机械等下游行业表现明显好于预期；长期看，随着 5G 设备、新能源汽车、智能穿戴设备等新兴领域的发展，机床产业将迎来新的发展机遇。预计 2021 年机床行业将呈现恢复性增长态势。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	公司本期在建完工转入固定资产，导致在建工程同比下降。
货币资金	公司本期支付重整债权、职工安置费及经营性付款，导致货币资金同比下降。
应收票据	公司期初未终止确认票据本期已到期，导致应收票据同比下降。
应收款项融资	公司本期收到的银行承兑汇票增多，并结合出票行信用状况，还原部分已背书未到期票据，导致应收款项融资同比增加。
预付账款	公司本期积极协调供应商供货，核销前期预付款所致。
其他应收款	本期加大应收款项清收力度，收回部分应收款项所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

一是实力雄厚的科技创新主体。公司拥有涵盖机床研发、工艺设计等多技术领域的复合人才队伍，先后承担、完成了多项数控机床领域的重要科研课题与尖端产品研发工作，具有完善的中间试验条件，拥有较为先进的研发试验测试设备，拥有主导产品关键技术知识产权，已具备为国家重点项目和国民经济各部门提供成套技术装备的能力。

二是长期积累与沉淀的制造工艺。公司经过多年的工艺技术沉淀，构建了机床制造工艺技术体系，涵盖铸造、加工、装配、喷漆、测量以及测试工艺技术等，形成了较为全面的工艺技术能力，专有的制造技术，满足数控车、加工中心等产品的生产制造要求。

三是公司销售和服务网络具有明显竞争优势。经过多年的市场耕耘，公司形成全面覆盖中国工业各个细分市场的销售网络。在主要城市设立主渠道，可为客户提供销售、售后、技术支持一体服务，更加贴近用户。

四是高素质的行业人才队伍。基于“打造一支结构科学、专业突出、国际化的人才队伍”的人才价值观，公司致力于经营管理人才、专业技术人才、科技人才、技能人才“四支队伍”建设，实施开放多维的人才培养模式，储备优秀人才。强化人才梯队建设，培育工匠精神，孕育了享受国务院特殊津贴获得者、全国劳动模范、全国五一劳动奖章获得者、专业领域领军人物、大工匠、全国技术能手等高层次技术人才和高技能人才，为公司高质量发展提供了坚实的高素质行业人才队伍。

五是国有上市公司平台优势。公司可借助上市平台，优化公司的财务结构，降低公司的财务杠杆，减轻公司的现金流压力。上市平台对公司品牌的溢价有深刻的影响，有利于市场品牌的推广，在商务合作中更具优势。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020 年，公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，贯彻落实习近平总书记在沈阳机床考察时的重要讲话精神，坚持和加强党的全面领导，全面贯彻新发展理念，全面深化改革，全力提升科技创新能力，打好扭亏脱困、质量提升、人员安置“三大攻坚战”，提高企业经营管理能力，推动企业步入良性发展轨道。

（一）2020 年度主要经营指标完成情况

本年度公司积极开拓外部市场，拼抢合同订单，通过产品促销等活动努力扩大市场份额，完成营业收入 13.43 亿元，较上年同期增加 3.41 亿元，同比上升 34.03%。全年实现归属于母公司净利润-7.23 亿元，较上年同期减亏 22.65 亿元，同比增加 75.81%。

（二）2020 年度重点工作总结

1. 开源节流，推进内配，提升利润空间

（1）全力以赴抢订单。公司重新构建统一的营销团队，合理统筹市场资源，大力承揽合同订单，同时开展市场专项行动，以产品迭代升级为契机，以高质量低成本为支撑，以恢复市场信心为目的，在全国范围内推出立式加工中心 VMC850E 促销活动，市场反馈良好；此外还积极参与沈阳制博会、第十六届“振兴杯”青年职业技能大赛和中华人民共和国第一届职业技能大赛、“嘉克·通用技术杯”国际焊接大赛等活动，有效提升了品牌影响力。

（2）实施降本增效专项行动。针对健全全面预算、降低产品原始成本、加强供应链管理等开展 11 项重点工作，同时制定降低可控费用行动方案、审核机制，明确控制范围、目标和原则，努力控制费用降低成本。

（3）加强库存和应收账款管控力。公司全面加强库存和应收账款等重要节点的管控，减少资金占用，降低经营风险。

2. 升级老产品，研发新产品，提升自主创新能力

公司建立健全企业科技创新机制，加强技术管理和科技人才队伍建设，完成技术序列员工评级工作。规划了产品发展方向，制订了产品策略和产品研发计划，共完成 11 款通用产品和 16 款专机产品的研发工作，基本形成了立式加工中心、卧式加工中心、立式数控车床、卧式数控车床、行业专机五大系列产品格局，为企业的扭亏脱困奠定了基础。

3. 开展质量提升专项行动，降低外部故障率

完善质量管理体系，成立质量管理委员会，通过了 ISO9001 质量管理体系认证；制定《质量成本核算管理办法》，建立质量成本核算管理机制；加强质量考核，将月度考评与年度考评相结合，有效促进质量管理活动的开展和产品实物质量的提升；对于集中、共性问题成立专项小组，限期攻关整改；有序开展 QC 小组活动，创新精益制造，推行精益理念。

4. 推进机构改革，梳理职能分工，开展全员选聘

按照“定位准确、职能清晰、流程顺畅、精干高效”的原则，采取技术和营销职能集权管理、制造职能专业化分工的模式，重新设置了公司总部及下属单位架构，将职能部门精简至 9 个，经营单位精简至 8 个，新设服务中心 5 个；按照新架构、新职能进行定岗定编定员，完成全员竞聘上岗工作，着重建好经营管理人才、专业技术人才、科技人才、技能人才“四支队伍”。

5. 实施全面风险管理，动态跟踪化解风险

加强审计监督，推进任中经济责任审计，开展离任审计和子公司经济责任审计，完成信用风险及业务风险排查。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,343,137,453.56	100%	1,002,138,346.66	100%	34.03%
分行业					
(1)工业（机床主机）	1,002,836,091.13	74.66%	683,803,582.03	68.23%	46.66%
(2)工业（机床配套）	340,301,362.43	25.34%	318,334,764.63	31.77%	6.90%
分产品					
数控机床	803,271,249.94	59.80%	371,453,594.70	37.07%	116.25%
普通车床	54,080,381.16	4.03%	27,382,201.40	2.73%	97.50%
普通钻、镗床	91,174,909.43	6.79%	103,755,075.82	10.35%	-12.12%
其他	394,610,913.03	29.38%	499,547,474.74	49.85%	-21.01%
分地区					
东北	528,226,863.01	39.33%	481,615,167.72	48.06%	9.68%
东南	76,798,269.14	5.72%	70,538,782.20	7.04%	8.87%
华北	104,122,746.46	7.75%	101,593,168.26	10.14%	2.49%
华东	353,309,398.07	26.30%	186,415,052.71	18.60%	89.53%
华南	127,454,895.13	9.49%	61,741,127.60	6.16%	106.43%
华中	43,214,273.30	3.22%	21,563,075.72	2.15%	100.41%
西北	18,391,768.95	1.37%	9,608,645.69	0.96%	91.41%
西南	51,263,802.36	3.82%	26,936,983.82	2.69%	90.31%
中南	39,090,736.41	2.91%	9,576,196.43	0.96%	308.21%
国外	1,264,700.73	0.09%	32,550,146.51	3.25%	-96.11%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
(1) 工业 (机床主机)	1,002,836,091.13	1,063,716,481.27	-6.07%	46.66%	-31.06%	119.57%
(2) 工业 (机床配套)	340,301,362.43	395,433,182.86	-16.20%	6.90%	-9.94%	21.73%
分产品						
数控机床	803,271,249.94	872,287,109.36	-8.59%	116.25%	-0.10%	126.46%
其他	394,610,913.03	463,235,909.35	-17.39%	-21.01%	-48.95%	64.26%
分地区						
东北	528,226,863.01	553,345,973.32	-4.76%	9.68%	-41.95%	93.18%
华东	353,309,398.07	390,999,484.39	-10.67%	89.53%	6.08%	87.06%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
机床类	销售量	万台	0.7	0.88	-20.45%
	生产量	万台	0.73	0.7	4.10%
	库存量	万台	0.47	0.5	-6.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本 比重	金额	占营业成本 比重	
机床类	原材料	844,384,183.27	79.38%	1,092,369,512.60	70.80%	-22.70%
机床类	直接人工	85,028,899.56	7.99%	156,954,829.40	10.17%	-45.83%
机床类	制造费用	133,771,813.46	12.58%	289,021,308.36	18.73%	-53.72%
机床类	外协加工费	531,584.98	0.05%	4,563,194.10	0.30%	-88.35%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

2020年4月13日，沈阳市中级人民法院作出《民事裁定书》（【2020】辽01破申1号），裁定受理债权人向法院提出的布卡特委博破产清算申请；2020年4月20日，法院指定辽宁盛恒律师事务所担任管理人。由于布卡特委博已被法院指定的破产管理人接管，故本期不纳入合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	300,112,249.25
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	22.34%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	7.23%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	沈阳机床（集团）有限责任公司	97,042,364.32	7.23%
2	大连华锐重工集团股份有限公司	85,434,717.02	6.36%
3	辽宁中捷机床销售维修有限公司	42,109,137.89	3.14%
4	广州数控设备有限公司	38,114,047.81	2.84%
5	沈阳市金切机械设备有限公司	37,411,982.21	2.79%
合计	--	300,112,249.25	22.34%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	300,076,950.80
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	31.86%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	8.57%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	北京发那科机电有限公司	93,165,874.48	9.89%
2	沈阳机床（集团）有限责任公司	80,717,268.00	8.57%
3	沈阳海克机床有限公司	58,120,941.62	6.17%
4	广州数控设备有限公司	37,398,539.81	3.97%
5	抚顺罕王直接还原铁有限公司拉古分公司	30,674,326.90	3.26%
合计	--	300,076,950.80	31.86%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	137,735,932.43	370,985,036.88	-62.87%	公司本期严控各项费用支出所致。
管理费用	312,748,679.09	945,414,085.60	-66.92%	公司上期计入计提大额重整费用及职工安置费，本期未发生所致。
财务费用	87,236,609.30	465,534,703.37	-81.26%	公司本期借款规模下降所致。
研发费用	82,845,231.71	224,564,802.60	-63.11%	公司本期研发投入减少所致。

4、研发投入

适用 不适用

（1）HTM 系列卧式铣车（车铣）复合加工中心

研发目的：对 HTM 系列车铣复合加工中心动态性能展开研究，通过借鉴国内外机床动态特性测试手段以及机床整机仿真分析等方法，为高档数控机床的性能评估及改善，以及结构优化提供依据；基于现有机床原型构建机床动力学模型分析计算，并针对机床主要部件进行结构优化改善整体动态性能。通过此项目的实施，可掌握高档卧式铣车复合加工中心设计制造核心技术，开发回转直径 ϕ 630- ϕ 800mm，加工长度 1000-1500mm 的产品设计。

项目进展：已通过验收。通过完成 HTM 系列卧式铣车（车铣）复合加工中心样机设计与工程化研究，完成 5 台样机试制与用户应用，一台采用国产数控系统，部分采用国产功能部件。课题研究内容包括机床结构优化技术、热变形误差补偿技术、多轴联动铣车复合加工工艺、可靠性技术、在线检测技术、三维防碰撞技术、动态性能研究与测试技术、空间误差补偿技术、高刚性高定位精度 B 轴技术和带刀具自动识别系统的自动换刀技术。对于以上关键技术的研究，对车铣复合数控加工设备的研发和生产提出了重要的参考和指导要求。2020 年，工业和信息化部产业发展促进中心对该机床重大专项进行经费后补助，补助金额

662.05 万元。

对公司未来发展的影响：本项目研发产品可满足绝大多数用户的使用需求。在总结生产制造经验中形成完整的 HTM 产品生产技术指导文件，自制多种加工、装配工艺工装，制作多种实验平台，购买各种测量仪器，成立五轴生产小组。本课题研究的关键技术可以较好地应用在以后的高档卧式五轴复合加工中心上，具有很好的社会效益和经济效益，在一定程度上打破国外垄断。

（2）新能源汽车电池铜铝复合极柱摩擦焊专机

研发目的：近年来随着新能源汽车技术的日趋成熟，我国的新能源汽车产业也进入了高速发展阶段。动力电池系统作为新能源汽车产业链的重要组成部分，在新能源汽车快速市场化的过程中具有决定性的地位。而锂电池是目前以及今后新能源汽车电池发展的方向，目前国内锂电池负极柱的摩擦焊接设备基本都是进口德国和韩国的设备。国内生产的设备不能满足厂家自动化生产的需求，产品质量也达不到要求，由于进口设备价格高昂，设备后期使用维护成本高，严重制约了厂家的发展。所以开发满足市场需求的汽车动力电池负极柱摩擦焊接设备具有重大意义。本项目根据新能源汽车锂电池极柱的自动高效制造的市场需求，通过与国内相关新能源汽车电池结构件生产的龙头企业密切合作，深入研究相关零部件的工艺要求，以集成车削、锯切、摩擦焊接等复合加工工艺，集成自动化、智能化检测技术为基础，开发了高效自动的摩擦焊接设备。

项目进展：该项目研发至今，针对用户的定制化需求不断改进，累计为行业重点客户交付相关行业零件加工的成套装备及自动化加工单元 66 台套，在制 33 台，共销售 99 台套，合同额约 1.2 亿元。其中为某电池结构件生产企业交付的铜铝复合极柱摩擦焊设备，在客户现场进行生产质量的测试，通过了国内某电池生产龙头企业 and 外资某著名品牌车企的 DOE 质量认证，达到用户现场德国同类进口设备的水平，机床性能和效率都得到了客户的认可。

对公司未来发展的影响：本项目的实施紧紧围绕新能源汽车电池行业结构件生产的龙头企业开展，形成了良好的示范作用和辐射效应。为公司进军新能源汽车电池制造装备行业积累了技术基础和客户资源。项目的产业化实施，不仅可以满足当前国内市场需求，还可以替代进口，打破国外垄断，为国家节约资金，应用前景广阔。

（3）卧加柔性托盘线

研发目的：加工中心正以其高效率和高精度，得到越来越快速的发展，并已成为数控机床各类产品中发展最快、所占比重最大的一类产品，也是制造业应用最广的一类设备，已成为消费的主流。卧式加工中心通过与自动上下料系统配合组成自动线，能够极大的提高加工效率，降低人力成本。沈机股份顺应市场趋势，并针对用户需求进行定制化研发，对原卧式加工中心产品进行升级换代，配备自动上下料系统组成柔性自动线，该自动线已成功交付用户，并且大幅提高了加工效率，达到了节省了人力和物力资源的目的。

项目进展：7 台 HMC63 卧式加工中心及自动上下料系统已于 2020 年底交付用户，现已完成安装工作，待进一步调试即可为客户进行服务。通过在厂内的组装和调试，机床性能有所提升，配合自动上下料系统能够提高生产效率。

对公司未来发展的影响：该线的试制成功，代表我公司具备卧式加工中心柔性线的制造能力。该项目具有很好的市场前景，不仅可以满足当前国内市场需求，也可以在一定程度上替代进口。本项目的实施为我公司积累了卧加柔性线生产的宝贵经验，提升了设计、工艺、装配、调试水平，柔性托盘系统的配备显著提高机床的附加值和利润率。

（4）VMC850Q 立式加工中心

研发目的：该项目聚焦立加产品高速、高效、高性价比方向，满足市场通用型立加产品需求。产品服务助力于通用零件、汽车等行业，采用大跨距人字型立柱，提升整机的刚性和稳定性，三轴配备滚柱直线导轨，提升机械加工的稳定性，采用大直径高精度滚珠丝杠，两端固定的安装方式，经预拉伸处理获得最佳的速度响应与定位精度，提升机床运行精度和加工精度。通过这一系列改进完成产品结构的战略转型，提升产品的质量、可靠性和市场竞争力。

项目进展：该项目已完成了 VMC850Q 立式加工中心的样机试制和小批量试制并已批量生产；完成了机床参数和性能验证测试，机床的加工性能测试，正在进行机床平均无故障运行时间 (MTBF) 的测试；已申请实用新型专利一项，截止到目前签订产品销售合同 159 台，已发货 51 台。

对公司未来发展的影响：此项目的产品研发，完成了公司立加通用型 850 规格产品的升级换代，形成了产业化生产条件，项目的产业化实施将带来产品性价比的提高，可以满足当前国内外市场上通用型立加客户的需求，应用前景广阔，攻克立加系列产品发展技术难题，实现产品和企业高质量发展目标，产品的推广应用将大大提高我公司立加产品的设计制造水平和市场竞争力。

(5) i5T5 系列智能车床

研发目的：智能制造是在现代传感技术、网络技术、自动化技术和人工智能的基础上，通过感知、人机交互、建模和仿真形成决策；通过执行和反馈，实现产品设计过程、制造过程、企业管理及服务的智能化。沈阳机床作为我国机床行业的龙头企业，通过多年机床研发技术的积累，力争突破现有技术及产品格局，设计出具有核心技术及市场竞争力的智能机床。由此进行了 i5T5 系列智能车床项目的研发。

项目进展：i5T5 系列智能车床采用 i5 智能系统，配置套筒式主轴，高效率伺服刀架及新式智能尾台。整机操作方便、结构可靠、刚性强，同时可实现车间的智能化管理。项目实现了核心部件在关键技术上的突破，做到了自主可控，Triple-feel 功能，Slim 功能等的研发，解决了长轴类零件加工的瓶颈问题。i5T5 系列智能车床在 2020 年荣获中国机械工业科学技术奖三等奖。

对公司未来发展的影响：项目研究成果被广泛应用于公司 i5T5 系列智能车床产品，在汽车零部件、水泵电机等加工精度较高的行业取得客户的好评，实现了进口高端产品的替代。为客户带来加工品质与产能的提升，有力的促进了我国制造业的创新发展与转型升级，实现了良好的社会效益。

(6) i5T5.2 智能双主轴车床

研发目的：现代数控机床的一个重要技术趋势是功能集成，即把原来需要多台机床实现的功能集成到一台机床上实现，这样能够适应市场单件、小批量、快捷生产的需求，具有保持工序集中、节省作业面积、减少机床和夹具数量、消除或减少工件重新安装定位次数、缩短加工周期等优势，从而大幅度提高加工效率和质量。高效是客户追求的一项重要指标，直接影响客户的生产能力，具有双主轴的数控机床，在一侧完成后，无需停机更换设备，直接可进行另一侧加工，成为产品一大优势。i5T5.2 智能双主轴车床可实现工件的掉头加工，大大节省人工上下料辅助时间，节约人工成本，提高生产效率，特别适用于大批量零部件的加工。

项目进展：研发出一款全新的智能双主轴车床，目前产品处于功能调试阶段，该产品采用整体斜床身结构，左右侧对置双电主轴，机床整体结构布局合理。床身整体刚性高，经有限元分析，铸件筋型结构得到进一步优化，使机床在各种工况下均保持稳定加工状态。机床使用电主轴，将电机集成在主轴结构内，不仅使加工装配更加简单，也大幅提升了主轴加减速效率，并减小皮带带来的弯矩，提升加工效果。

对公司未来发展的影响：智能双主轴车床将是一款具有高效性、环保性、能够满足未来社会发展需求的智能车床产品，能进一步节省企业人力成本，更能满足客户弹性需求，将成为更多加工制造企业首选加工装备，为业界提供更好的加工方案和技术支持。该产品的设计开发能够帮助拓展市场空间，提升市场占有率。

公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量 (人)	531	753	-29.48%
研发人员数量占比	11.55%	9.46%	2.09%
研发投入金额 (元)	29,380,357.08	101,557,192.29	-71.07%
研发投入占营业收入比例	2.19%	10.13%	-7.94%

研发投入资本化的金额（元）	0.00	25,054,470.02	-100.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	24.67%	-24.67%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2020年	2019年	同比增减
经营活动现金流入小计	498,582,719.78	2,018,135,914.16	-75.29%
经营活动现金流出小计	1,406,769,368.86	2,055,845,195.08	-31.57%
经营活动产生的现金流量净额	-908,186,649.08	-37,709,280.92	-2,308.39%
投资活动现金流入小计	5,189,770.31	188,349,632.03	-97.24%
投资活动现金流出小计	4,114,793.40	31,716,105.94	-87.03%
投资活动产生的现金流量净额	1,074,976.91	156,633,526.09	-99.31%
筹资活动现金流入小计		6,399,940,853.47	-100.00%
筹资活动现金流出小计	411,372,637.61	4,647,472,759.48	-91.15%
筹资活动产生的现金流量净额	-411,372,637.61	1,752,468,093.99	-123.47%
现金及现金等价物净增加额	-1,318,484,309.78	1,871,392,377.67	-170.45%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

项目	2020年	2019年	同比增减	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-908,186,649.08	-37,709,280.92	-2308.39%	本期票据回款增多未体现在表内所致。
投资活动产生的现金流量净额	1,074,976.91	156,633,526.09	-99.31%	本期处置固定资产减少，导致现金流入减少。
筹资活动产生的现金流量净额	-411,372,637.61	1,752,468,093.99	-123.47%	本期未发生新增筹资活动所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

本期支付前期计提职工安置费及房租等。

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	606,782,579.87	10.92%	2,112,556,187.45	29.29%	-18.37%	
应收账款	579,187,403.48	10.43%	740,400,634.39	10.27%	0.16%	
存货	845,324,258.37	15.22%	774,607,165.58	10.74%	4.48%	
投资性房地产					0.00%	
长期股权投资	7,007,487.50	0.13%	8,769,001.09	0.12%	0.01%	
固定资产	1,593,608,508.53	28.69%	1,638,315,629.63	22.72%	5.97%	
在建工程	23,567,888.75	0.42%	36,616,516.76	0.51%	-0.09%	
短期借款					0.00%	
长期借款	25,300,000.00	0.46%	29,300,000.00	0.41%	0.05%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	21,504,921.56	银行保证金、诉讼冻结
固定资产	604,573,087.59	抵押受限
无形资产	132,412,787.54	抵押受限
长期应收款(含一年内到期的长期应收款)	97,981,571.82	租赁保证金
合计	856,472,368.51	

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
700,000,000.00	29,500,000.00	2,272.88%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
沈阳优尼斯智能装备有限公司	智能机床制造、机床制造	增资	350,000,000.00	100.00%	自筹	无	无	机床	完成	0.00	0.00	否	2019年11月16日	
沈阳机床银丰铸造有限公司	铸件、锻件	增资	350,000,000.00	100.00%	自筹	无	无	铸件、锻件	完成	0.00	0.00	否	2019年11月16日	
合计	--	--	700,000,000.00	--	--	-	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
沈阳优尼斯智能装备有限公司	子公司	智能机械设备、机床制造；机械加工；激光机、机器人产品的技术开发、制造；机械电子设备及配件销售；设备租赁；软件开发、销售及技术服务；商务信息咨询；企业管理咨询；智能制造技术咨询、技术服务、技术成果转让；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）	100,000,000.00	1,702,263,689.27	1,139,799,024.42	282,844,254.17	-80,737,484.61	-79,376,816.58
上海优尼斯工业服务有限公司	子公司	工业设备（除专项）、计算机软件的技术开发，计算机信息系统集成，从事货物及技术的进出口业务，机械设备领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，工业设计，商务信息咨询，机械设备租赁（除融资租赁），广告设计、制作，电脑图文设计，网络科技领域内的技术服务，市场信息咨询与调查（不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验），商务信息咨询，文化艺术交流策划，工业产品设计，企业管理咨询，展览展示服务，建筑装饰建设工程专项设计，建设工程监理服务，园林绿化，风景园林建设工程专业设计，销售：机械设备及配件、机电设备及配件、仪器仪表、润滑油、办公用品、工艺品、家具、建筑装饰材料、家居用品、电子产品、音响设备、花卉苗木，以下限分支：仓储、运输、金属制品加工制造。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】	1,240,000,000.00	1,007,419,641.26	-1,685,200,462.64	25,711,139.17	-197,330,975.27	-190,117,298.56
沈阳机	子公	智能机械设备制造，机床制造，机械加工，设备租赁，	400,000,	738,313,	-340,658,	84,466,0	-84,216,6	-96,792,

床（东莞）智能装备有限公司	批发零售业，建筑装饰，室内装潢，经济信息咨询服务，货物及技术进出口，道路普通货运，珠宝首饰及黄金饰品的加工、销售、技术咨询服务；国内货运代理；物业租赁；物业管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）	000.00	865.76	221.95	77.30	37.26	131.16
---------------	--	--------	--------	--------	-------	-------	--------

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
沈阳布卡特委博机床有限公司	司法清算	该子公司出售对公司整体生产经营与业绩不产生重要影响。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）公司面临的主要风险

1. 行业竞争日趋激烈

机床工业行业是充分竞争行业，产业集中度低，行业竞争激烈，长期同质化竞争严重，呈现“高端失守、低端混战”的局面。高端市场被国际一流生产企业牢牢把控，并且在高端敏感领域对我国限制禁运和技术封锁；同时外资企业通过在中国本土设厂，有效降低了产品成本，挤压了国产机床份额。

2. 新冠疫情持续冲击

2020年初爆发的新冠肺炎疫情，对国民经济造成冲击。随着经济增长方式的转变，固定资产投资规模增速也在减缓，机床作为投资拉动型的生产资料商品，短期内市场需求受到较大影响。

3. 中美贸易战影响加深

中美贸易战是一场持久战及科技战，对我国的制造业的发展既是挑战也是机遇。短期来看，美国通过单边贸易保护等方式推动美国制造业回流，影响国际资本流向，打压了中国制造业；从长期来看，也推进了我国加强核心技术研发的步伐，促进了我国制造业的转型升级。

（二）2021年重点工作

公司全面贯彻落实习近平总书记关于发展先进制造业、装备制造业特别是关于机床产业的重要讲话和指示批示精神，坚定不移贯彻新发展理念，以服务国家战略为导向，以推动企业高质量发展为主题，聚焦机床核心主业，对标一流，深化改革，提质增效。打赢扭亏脱困、关键核心技术攻关、质量提升和人员安置“四大攻坚战”，努力提升科技创新能力，提升产品质量，提升管理水平，强化市场影响力，强化产品竞争力，推动产品从中低端为主向中高端为主转变，确保“十四五”开好局、起好步。

1. 打赢关键核心技术攻关攻坚战，提升技术创新能力

完善科技创新机制和核心技术研发。坚持以创新为主线，持续完善科技项目管理、知识产权管理，构建统一、高效、规范的科技项目管理体系，实行重点项目攻关“揭榜挂帅”制度。围绕“智能、高效、自动化”的产品定位，启动高性能机械主轴和卧加数控转台2个核心功能部件研发攻关专项，力争实现技术突破和核心功能部件自主可控。

2. 打赢质量提升攻坚战，锤炼用户信赖产品

以切实提升产品质量为“一个中心”，夯实质量管理、制造工艺“两个基础”，实现质量意识、质量行为、质量方法“三个转变”，达成外部故障率降低、外部质量损失下降、产品顾客满意度提升、整机产品

一次交检合格率全达标的“四个目标”，推进以完善体系、监督过程、推动改进、加强考核、培育文化为主线的“五项质量控制措施”。

3. 提升客户和服务意识，开拓市场重塑品牌

聚焦服务，深挖重点标杆用户，汇聚优势技术力量支持一线，提高老用户复购率。通过对接国家重点企业、央企兄弟单位和多年合作的老客户，打造企业发展“基本盘”；强化公司的统一品牌形象，做好线上、线下展览会，扩大企业影响力；组建海外营销团队，积极探索国际化业务。

4. 加强供应链体系建设，有效降低采购成本

利用数字化手段，推进各项经营业务陆续上线，持续提高业务流、信息流传递效率，提升招标平台的服务能力。分析市场需求，整合板块内通用物资，通过集采平台的规模优势和优质付款方式，实现集中采购。

5. 打造精益化生产体系，提升效率降低成本

强化体系管理，推动精益改善和培育精益文化，打造目标和过程双考核评价体系，保证生产订单履约率、提升库存周转率、降低不良存货资金占用、压缩制造费用。分阶段提升精益管理能力、制度和流程的执行能力，加强五星精益班组建设，推进员工技能培养，打造高效生产管理体系。

6. 推进好三项制度改革，着力四支队伍建设

全面做好人员安置攻坚战收官工作，深化干部管理制度改革，深化薪酬制度改革及劳动用工改革。积极探索人才引进策略，深化育人、留人机制，进一步打造专业齐全、结构合理、水平领先的经营管理人才、专业技术人才、科技人才、技能人才“四支队伍”，为公司战略目标的实现提供人力资源保障。

7. 加强风控和内控管理，完善机制防控风险

提升全面风险管理加强风险防范，深入推进审计机制改革、强化和完善审计监督工作；开展重大风险评估工作和重大风险事项季度监测工作，持续完善在手业务动态风险排查工作机制，强化风险防控措施的落实，提高公司整体风险防控能力。加强法律风险防范机制建设，加强央企法制建设工作，规范公司规范性文件合法合规性审查和备案制度；强化合同分级审查，防控合同签订及履行中的风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020年01月至	公司	电话沟通	个人	股东	公司发展规划、运营状况	-
2020年12月	公司	电话沟通	个人	股东	公司发展规划、运营状况	-
接待次数						300余次
接待机构数量						0
接待个人数量						90余人
接待其他对象数量						0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息						否

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2018年，不实施利润分配，不进行资本公积金转增股本

2019年，不实施利润分配，不进行资本公积金转增股本

2020年，不实施利润分配，不进行资本公积金转增股本

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020年	0.00	-722,760,466.60	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2019年	0.00	-2,988,269,764.45	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018年	0.00	-788,262,394.70	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	中国通用技术（集团）控股有限责任公司	避免同业竞争	“针对本次权益变动完成后通用技术集团所控制企业与上市公司存在	2019年12月16日	5年	履行中

			的部分业务重合情况，通用技术集团将自本次权益变动完成之日起 5 年内，结合企业实际情况以及所处行业特点与发展状况，以相关监管部门认可的方式履行相关决策程序，妥善解决部分业务重合的情况。处理相重合业务的过程中，通用技术集团将充分尊重和保障上市公司中小股东的利益，并在获得上市公司股东大会及所有相关证券监督管理部门、证券交易所同意后，积极推动实施。			
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	沈阳机床（集团）有限责任公司	i5 相关资产注入承诺	将 i5 在机床领域的全部相关技术、知识产权、产品组装生产线以及研发、生产人员在 2020 年 6 月 30 日前择机注入沈机股份。沈机集团保留 i5 通用技术的持续研发职能。	2017 年 06 月 02 日	至 2020 年 6 月 30 日	已豁免
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因

公司于2020年4月27日董事会会议批准，自2020年1月1日采用《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

因执行新收入准则，公司将与销售商品及提供劳务相关、不满足无条件收款权的收取对价权利计入合同资产；公司将与销售商品及提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债和其他流动负债；将不属于单项履约义务的运输服务成本从销售费用重分类至营业成本。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

2020年4月13日，沈阳市中级人民法院作出《民事裁定书》（【2020】辽01破申1号），裁定受理债权人向法院提出的布卡特委博破产清算申请；2020年4月20日，法院指定辽宁盛恒律师事务所担任管理人。由于布卡特委博已被法院指定的破产管理人接管，故本期不纳入合并范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	105
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈柏林、李然、赵迅
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无

境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度内控报告审计机构，内控报告审计费用为69万元。

十、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

1. 2020年3月6日，公司收到控股子公司沈阳布卡特委博机床有限公司的《告知书》。《告知书》称BW公司已收到沈阳市中级人民法院的《通知书》（【2020】辽01破申1-1号），其债权人西安华欧精密机械有限责任公司以BW公司不能清偿到期债务且资不抵债，符合破产清算条件为由，向法院提出对公司进行破产清算（详见公司于2020年3月7日发布的《关于控股子公司被申请破产清算的提示性公告》公告编号2020-09）。沈阳布卡特委博机床有限公司被沈阳市中级人民法院裁定受理破产清算。法院指定辽宁盛恒律师事务所担任 BW 公司破产管理人。

2. 2020年12月15日，公司收到全资子公司沈阳机床银丰铸造有限公司、沈阳优尼斯智能装备有限公司通知，两家子公司分别收到沈阳市中级人民法院《民事裁定书》（（2019）辽01破20-3号、（2019）辽01破19-3号），沈阳中院裁定终结两家子公司重整程序（详见公司于2020年12月16日发布的《沈阳机床股份有限公司关于全资子公司重整计划执行完毕的公告》公告编号2020-67）。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审 理结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
马鞍山市博望区 城市发展投资有 限责任公司	4,590.3	否	一审未开庭	案件正在审理 中	尚未判决	2021年03月 03日	巨潮资讯网
诸暨市天飞装饰 科技有限公司	1,349.94	否	一审未判决	案件正在审理 中	尚未判决	2020年08月 31日	巨潮资讯网
泰州市鼎安建筑 劳务有限公司	374.17	否	一审未开庭	案件正在审理 中	尚未判决	2021年03月 03日	巨潮资讯网
其他汇总	439.71	否	尚未收到审理 结果	案件正在审理 中	尚未判决	2021年04月 29日	巨潮资讯网

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期末，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
沈阳机床（集团）有限责任公司	控股子公司	购买	材料、设备等	市场价格	8,071.73	8,071.73	8.57%	12,737	否	电汇或票据	8,071.73	2020年04月30日	巨潮资讯网
沈阳机床（集团）有限责任公司	控股子公司	销售	整机、备件	市场价格	9704.24	9,704.24	7.23%	9,764	否	电汇或票据	9,704.24	2020年04月30日	巨潮资讯网
通用技术集团大连机床有限责任公司	控股子公司	销售	备件	市场价格	514.32	514.32	0.38%	1,520	否	电汇或票据	514.32	2020年04月30日	巨潮资讯网
齐齐哈尔二机床（集团）有限责任公司	控股子公司	销售	整机、备件	市场价格	262.87	262.87	0.20%	156	是	电汇或票据	262.87	2020年04月30日	巨潮资讯网

中国通用技术（集团）控股有限责任公司	控股股东	销售	其他	市场价格	37.74	37.74	0.03%		是	电汇或票据	37.74	2021年04月29日	巨潮资讯网
沈阳菲迪亚数控机床有限公司	关联公司	销售	其他	市场价格	5.2	5.2	0.00%	21	否	电汇或票据	5.2	2020年04月30日	巨潮资讯网
合计				--	--	18,596.10	--	24,198	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				1.上述日常关联交易已经公司八届董事会第三十七次会议审议，并经公司2020年度股东大会审议通过。2.公司与关联方发生的关联采购及关联销售行为，各关联方均属于受同一主体中国通用技术（集团）控股有限责任公司控制，总计实际发生金额未超出年初预算金额。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

根据公司及下属各分、子公司生产经营实际需要，公司向沈阳机床（集团）有限责任公司租赁房屋、土地及车位，2019年度、2020年度分别支付租赁金额约为5,943.90万元、2,787.97万元。为提高公司房产使用率，根据沈机集团下属子公司生产经营实际需要，公司将重大型数控机床生产基地部分土地房屋出租给沈机集团下属子公司，2019年度、2020年度分别收取租赁金额约为1,704.59万元、865.20万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
与沈机集团公司土地、房屋租赁的关联交易公告	2020 年 10 月 13 日	2020-54

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司实现经营租赁 收入 65,086,867.15 元；融资租赁收入 1,848,785.57 元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司报告年度暂无开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
沈阳机床银丰铸造有限公司	废气/颗粒物（粉尘）	布袋除尘处理排放	9	分布在厂区铸型车间	<20mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》	6.5279t	21.7t	达标排放
沈阳机床股份有限公司	COD	经污水处理站处理后达标排放	1	均位于厂区内	69.2mg/L	300mg/L	1.989t	36.66t	达标排放
沈阳机床股份有限公司	苯系物、VOCs	经净化处理后达标有组织排放	18	均位于厂区内	<0.01mg/L	40mg/L	7.1568t	-	达标排放

防治污染设施的建设和运行情况

公司排放的废气主要是喷漆尾气，铸造粉尘，涂装作业均在配置尾气净化设施的喷漆间内进行，铸造粉尘经过旋风除尘+布袋除尘（或旋风除尘+滤筒除尘）设备处理后，经过净化处理的废气通过超过 20 米高的排气筒有组织的排放到大气。目前废气处理设施正常运行。

公司污水处理站收集处置的废水主要是生活废水和少量的生产废水。经过物理、化学以及生物污泥工艺处理达标后经市政污水管网排入沈阳西部污水处理厂。目前污水处理设施正常运行。

公司设置有危险废物储存间，储存间按照危废贮存场所设计规范建设。公司产生的各类废物均按照固

废法规定委托具备资质的公司规范处置。

公司定期进行环境检测评价，检测结果显示公司废水、废气以及厂界噪声均符合国家标准，无超标排放。

排污费缴纳情况：按时足额缴纳排污费。

截止目前，未发生任何环境污染事故，未收到任何环保处罚。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司及下属子公司目前无在建项目影响到环境环保。

突发环境事件应急预案

已委托沈阳环境科学研究院编制《沈阳机床银丰铸造有限公司突发环境事件应急预案》《沈阳机床银丰铸造有限公司突发环境事件风险评估》《沈阳机床银丰铸造有限公司环境应急资源调查报告》并按照规定在沈阳市生态环境局辽中分局进行突发环境事件应急预案备案登记

《沈阳机床股份有限公司突发环境事件应急预案》2016-11-1

《沈阳机床股份有限公司重大型数控机床生产基地突发环境事件应急预案》文号：HJ-2014-04

环境自行监测方案

公司每年委托第三方对公司进行环环境检测，污水处置站安装在线检测系统，对污水中 COD、氨氮进行检测，污水站化验室进行比对试验。

其他应当公开的环境信息

公司每年在沈阳企事业单位环境信息公开系统进行环保方面信息公开。

其他环保相关信息

8月14日沈阳机床股份有限公司取得全国排污许可

5月28日银丰铸造有限公司取得全国排污许可

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

详见本节十一破产重整相关事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送 股	公积金 转股	其 他	小 计	数量	比例
一、有限售条件股份	3,121,500	0.19%						3,121,500	0.19%
1、国家持股									
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	3,121,500	0.19%						3,121,500	0.19%
其中：境内法人持股	3,120,000	0.19%						3,120,000	0.19%
境内自然人持股	1,500	0.00%						1,500	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,680,914,444	99.81%						1,680,914,444	99.81%
1、人民币普通股	1,680,914,444	99.81%						1,680,914,444	99.81%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,684,035,944	100.00%						1,684,035,944	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

股份回购的实施进展情况

 适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

 适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加 限售股数	本期解除 限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
周霞	1,500			1,500	高管锁定股	高管锁定股
中国有色冶金总公司 辽宁分公司	1,040,000			1,040,000	首发前限售股	办理解限即可
沈阳市风险投资公司	2,080,000			2,080,000	首发前限售股	办理解限即可
合计	3,121,500	0	0	3,121,500	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普 通股股东总 数	77,861	年度报告披露 日前上一月末 普通股股东总 数	75,060	报告期末表决 权恢复的优先 股股东总数（如 有）（参见注 8）	0	年度报告披露 日前上一月末 表决权恢复的 优先股股东总 数（如有）（参 见注 8）	0
---------------------	--------	---------------------------------	--------	--	---	--	---

持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份 状态	数量
中国通用技术 (集团) 控股有 限责任公司	国有法人	29.99%	505,042,344			505,042,344		
沈阳机床(集 团) 有限责 任公司破 产企业财 产处置专 用账户	境内非国 有法人	8.33%	140,328,431	-15,342,552		140,328,431		
中国进出口 银行辽宁 省分行	国有法人	3.00%	50,539,082			50,539,082		
兴业资产 管理有限 公司	境内非国 有法人	2.87%	48,308,123			48,308,123		
沈阳国际 科技开发 公司	国有法人	2.57%	43,320,058			43,320,058		
中国信达 资产管 理股份有 限公司	国有法人	2.49%	41,875,092	-2,376,794		41,875,092		
交通银行 股份有限 公司辽宁 省分行	境内非国 有法人	2.06%	34,684,519			34,684,519		
中国光大 银行股份 有限公司 沈阳分行	境内非国 有法人	2.05%	34,447,543			34,447,543		
上海浦东 发展银行 股份有限 公司沈阳 分行	境内非国 有法人	1.66%	28,016,573	28,016,573		28,016,573		
中国工商 银行股份 有限公司 辽宁省分 行	境内非国 有法人	1.44%	24,302,073	24,302,073		24,302,073		
战略投资者或一般法人因配 售新股成为前 10 名股东的 情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行 动的说明	1.中国通用技术(集团)控股有限责任公司是本公司的控股股东,关联属性为控股母公司,所持股份性质为国有法人股 2.公司前十名其他股东与本公司控股股东不存在关联关系。3、公司未知其他流通股股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人,也未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。							

上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中国通用技术（集团）控股有限责任公司	505,042,344	人民币普通股	
沈阳机床（集团）有限责任公司破产企业财产处置专用账户	140,328,431	人民币普通股	
中国进出口银行辽宁省分行	50,539,082	人民币普通股	
兴业资产管理有限公司	48,308,123	人民币普通股	
沈阳国际科技开发公司	43,320,058	人民币普通股	
中国信达资产管理股份有限公司	41,875,092	人民币普通股	
交通银行股份有限公司辽宁省分行	34,684,519	人民币普通股	
中国光大银行股份有限公司沈阳分行	34,447,543	人民币普通股	
上海浦东发展银行股份有限公司沈阳分行	28,016,573	人民币普通股	
中国工商银行股份有限公司辽宁省分行	24,302,073	人民币普通股	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1.中国通用技术（集团）控股有限责任公司是本公司的控股股东，关联属性为控股母公司，所持股份性质为国有法人股 2、公司前十名其他股东与本公司控股股东不存在关联关系。3、公司未知其他流通股股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，也未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国通用技术（集团）控股有限责任公司	于旭波	1998年03月18日	71092200-X	对外派遣实施境外工程所需的劳务人员；投资；资产经营、资产管理；进出口业务；承包境外工程和境内国际招标工程；设计和制作印刷品广告；广告业务；自有房屋出租。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	<p>1、中国汽车研究院股份有限公司（股票简称：中国汽研，证券代码：601965），总股本 970,132,367 股，通用技术集团持有其 61.93% 的股份。</p> <p>2、通用环球医疗集团有限公司（股票简称：环球医疗，证券代码：HK.02666），总股本 1,716,304,580 股，通用技术集团间接持有其 37.73% 股份。</p> <p>3、中国医药健康产业股份有限公司（股票简称：中国医药，证券代码：600056），总股本 1,068,485,534 股，通用技术集团持有其 41.27% 的股份</p> <p>4、中银国际证券股份有限公司（股票简称：中银证券，证券代码 601696），总股本 2,500,000,000 股，通用技术集团持有其 4.09% 的股份。</p>
------------------------------	---

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

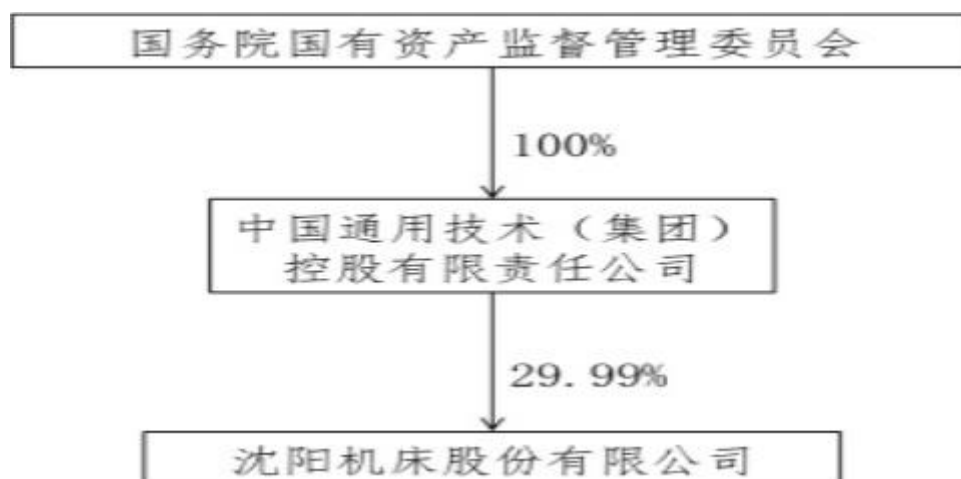
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
国务院国有资产监督管理委员会	-		-	-
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	-			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
车欣嘉	董事长,董事	现任	男	57	2020年05月20日	2023年08月03日	0	0	0	0	0
董凌云	董事,总经理	现任	男	47	2020年05月20日	2023年08月03日	0	0	0	0	0
魏华亮	董事	现任	男	59	2020年08月04日	2023年08月03日	0	0	0	0	0
周建华	董事	现任	男	57	2020年08月04日	2023年08月03日	0	0	0	0	0
张黎明	独立董事	现任	男	65	2016年05月24日	2022年05月23日	0	0	0	0	0
钟田丽	独立董事	现任	女	64	2015年03月27日	2021年03月26日	0	0	0	0	0
王英明	独立董事	现任	男	46	2020年08月04日	2023年08月03日	0	0	0	0	0
强勇	监事会主席	现任	男	55	2020年08月04日	2023年08月03日	0	0	0	0	0
李克洪	监事	现任	男	50	2020年08月04日	2023年08月03日	0	0	0	0	0
鲁忠	监事	现任	男	52	2017年07月17日	2023年08月03日	0	0	0	0	0
张永	职工监事	现任	男	37	2020年08月04日	2023年08月03日	0	0	0	0	0
桑会庆	职工监事	现任	男	36	2020年08月04日	2023年08月03日	0	0	0	0	0
刘春时	副总经理	现任	男	54	2020年05月20日	2023年08月03日	0	0	0	0	0
刘晓春	副总经理	现任	男	55	2020年05月20日	2023年08月03日	0	0	0	0	0
吴春宇	副总经理	现任	男	45	2020年05月	2023年08月	0	0	0	0	0

					月 20 日	月 03 日					
于春明	副总经理	现任	男	39	2020年05月20日	2023年08月03日	0	0	0	0	0
刘成明	副总经理	现任	男	39	2020年05月20日	2023年08月03日	0	0	0	0	0
秦琴	总会计师	现任	女	37	2020年05月20日	2023年08月03日	0	0	0	0	0
张天右	董事会秘书	现任	男	40	2017年04月27日	2023年08月03日	0	0	0	0	0
赵彪	董事长	离任	男	56	2015年06月01日	2020年05月20日	0	0	0	0	0
徐仲	总裁,董事	离任	男	41	2017年07月17日	2020年05月20日	0	0	0	0	0
孙纯君	董事	离任	男	56	2017年07月17日	2020年07月17日	0	0	0	0	0
李卓	独立董事	离任	女	47	2013年06月13日	2020年07月17日	0	0	0	0	0
李文华	监事会主席	离任	男	56	2011年08月22日	2020年07月17日	0	0	0	0	0
栗皎	监事	离任	女	39	2017年07月17日	2020年07月17日	0	0	0	0	0
杨新伟	职工监事	离任	男	42	2017年07月17日	2020年07月17日	0	0	0	0	0
徐宝军	职工监事	离任	男	51	2017年07月17日	2020年07月17日	0	0	0	0	0
周霞	副总裁,财务总监	离任	女	56	2017年12月08日	2020年05月20日	2,000	0	0	0	2,000
赵立志	工程建设总指挥	离任	男	55	2008年07月23日	2020年05月20日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	2,000	0	0	0	2,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
赵彪	董事长	离任	2020年05月20日	工作调动
徐仲	总裁,董事	离任	2020年05月20日	工作调动
孙纯君	董事	任期满离任	2020年07月17日	工作调动

李卓	独立董事	任期满离任	2020年07月17日	在公司连续担任独立董事已满六年
李文华	监事会主席	任期满离任	2020年07月17日	换届选举
栗皎	监事	任期满离任	2020年07月17日	换届选举
杨新伟	职工监事	任期满离任	2020年07月17日	换届选举
徐宝军	职工监事	任期满离任	2020年07月17日	换届选举
周霞	副总裁,财务总监	解聘	2020年05月20日	工作调动
赵立志	工程建设总指挥	解聘	2020年05月20日	工作调动

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(一) 董事

车欣嘉先生：董事长，男，1963年出生，中共党员，本科学历，高级工程师。曾任沈阳第一机床厂工艺处工艺员、副处长、处长、生产制造部部长、副总经理、总经理，沈阳机床股份有限公司总裁，沈阳机床（集团）有限责任公司董事、工会主席，沈阳机床股份有限公司董事。现擱撰阳媵约屨份榨廬岙巖滯吊长丁

董凌云先生：行政总监，男，1973年出生，中共党员，高级工程师。曾任沈阳第一机床厂设计主管、总经理办公室副主任、主任，生产处副处长，沈阳机床（集团）有限责任公司总经理助理，沈阳机床股份有限公司行政总监。现任沈阳机床股份有限公司董事、总经理。

魏华亮先生：男，1961年出生，中共党员，研究生学历，研究员高级工程师。曾任哈量集团公司董事长、总经理、党委书记，通用技术集团装备业务工作小组组长，通用技术集团装备制造事业部总经理。现任通用技术集团装备制造事业部常务副总经理，沈阳机床股份有限公司董事。

周建华先生：男，1963年出生，中共党员，硕士研究生，工程师。曾任通用技术集团战略和发展总部副总经理、科技管理部经理，通用技术集团新材料工作领导小组副组长。现任通用技术集团派驻二级公司专职董事，沈阳机床股份有限公司董事。

钟田丽女士：女，1956年出生，中共党员，东北大学教授（博士生导师）。曾任东北大学工商管理学院教师、东北大学工商管理学院副院长、东北大学基础学院院长兼工商学院财务管理研究所所长、东北大学工商管理学院会计系主任。现任沈阳机床股份有限公司独立董事。

张黎明先生：男，1955年出生，中共党员。曾任沈阳市第一商业局、商业管理局，科员、副科长、科长、处长，沈阳交电总公司，党委书记、常务副总，沈阳商业城股份有限公司董事、董秘、副总裁。现任沈阳机床股份有限公司独立董事。

王英明先生：男，1974年出生，中共党员，硕士研究生学历，副教授职称。曾任三橡股份有限公司独立董事、辽宁华信律师事务所兼职律师，辽宁恒敬律师事务所兼职律师。现任辽宁大学法学院副教授，辽宁观策律师事务所兼职律师，沈阳机床股份有限公司独立董事。

(二) 监事

强勇先生：男，1965年3月出生，中共党员，本科学历，经济学学士，高级会计师。曾任中国通用技术(集团)控股有限责任公司审计部副总经理，三九企业集团审计部部长，中国通用技术(集团)控股有限责任公司审计部总经理。现任通用技术集团派驻二级公司专职监事，沈阳机床股份有限公司监事会主席。

李克洪先生：男，1970年1月出生，中共党员，本科学历，经济学学士，高级会计师。曾任通用技术(集

团)控股有限责任公司审计部副总经理。现任通用技术(集团)控股有限责任公司审计和风险管控总部副总经理,沈阳机床股份有限公司监事。

鲁忠先生:男,1968年3月出生,中共党员,本科学历,高级会计师。曾任沈阳机床成套设备有限责任公司副总经理、财务总监,沈阳机床银丰铸造有限公司副总经理、财务总监。现任沈阳机床股份有限公司审计部和法律部部长,沈阳机床股份有限公司监事。

张永先生:男,1983年出生,中共党员,本科学历,高级政工师、经济师。曾任沈阳机床(集团)有限责任公司党委工作部综合室主任、组织人力资源部党建室主任。现任沈阳机床股份有限公司党群人力资源部副部长,沈阳机床股份有限公司职工监事。

桑会庆先生:男,1984年出生,中共党员,本科学历,高级技师、工程师。曾任沈阳机床股份有限公司中捷立加分公司施工员、施工组组长。现任沈阳优尼斯智能装备有限公司施工组组长,沈阳机床股份有限公司职工监事。

(三) 高级管理人员

董凌云先生有关资料见董事部分。

刘春时先生:男,1966年出生,中共党员,博士研究生,教授级高级工程师。曾任沈阳机床(集团)有限公司副总经理。现任沈阳机床股份有限公司副总经理。

吴春宇先生:男,1975年出生,中共党员,硕士研究生,教授级高级工程师。曾任沈阳第一机床厂总经理、党委书记,沈阳机床成套设备有限责任公司总经理、党总支书记。现任沈阳机床股份有限公司副总经理。

刘晓春先生:男,1965年出生,中共党员,本科学历,高级工程师。曾任沈阳机床股份有限公司OEM管理总监兼任中捷钻镗床厂总经理,沈机集团昆明机床股份有限公司副总经理。现任沈阳机床股份有限公司副总经理。

于春明先生:男,1981年出生,中共党员,硕士研究生,高级工程师。曾任沈阳机床股份有限公司工业服务事业部技术总监,上海优尼斯工业设备销售有限公司副总经理,沈阳优尼斯智能装备有限公司党委书记、纪委书记、总经理。现任沈阳机床股份有限公司副总经理。

刘成明先生:男,1981年出生,中共党员,博士研究生,高级经济师。曾任沈阳机床(集团)有限责任公司团委书记,沈阳机床(集团)有限责任公司组织人力资源部部长、总部机关党委副书记、统战部部长。现任沈阳机床股份有限公司副总经理。

秦琴女士:女,1983年出生,中共党员,硕士研究生,高级会计师。曾任沈阳机床股份有限公司会计核算部部长,行业事业部财务总监。现任沈阳机床股份有限公司总会计师。

张天右先生:董事会秘书,男,1980年出生,中共党员,会计硕士。曾任沈阳机床股份有限公司主轴分公司财务部部长,沈阳机床股份有限公司资金管理部部长。现任沈阳机床股份有限公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
魏华亮	中国通用技术(集团)控股有限责任公司	装备制造事业部常务副总经理	2020年06月16日		是

周建华	中国通用技术(集团)控股有限责任公司	派驻二级机构专职董事	2020年03月01日		是
强勇	中国通用技术(集团)控股有限责任公司	派驻二级机构专职监事	2017年11月01日		是
李克洪	中国通用技术(集团)控股有限责任公司	审计和风险控制总部副总经理	2019年08月01日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
钟田丽	东北大学	教授	1982年10月01日		是
王英明	辽宁大学	副教授	1997年07月01日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司董事、监事、高级管理人员报酬决策程序严格按照公司制定《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》执行，符合《公司章程》和《公司法》的有关规定。报告期内，根据公司薪酬福利改革与调整的相关要求，为强化职业经理人领导人员的薪酬与激励管理，公司制定了《沈阳机床股份有限公司职业经理人领导人员薪酬激励管理办法（试行）》，职业经理人薪酬按照此制度执行。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

依据国家有关薪酬管理方面的法律法规和公司薪酬管理办法确定。根据公司总体发展战略和年度的经营目标以及其在公司担任的职务，按公司实际情况结合工资制度、考核办法获得劳动报酬。

3、董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况

报告期内公司共计支付董事、监事和高级管理人员报酬共247.30万元。其中独立董事报酬7.2万元每人。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
车欣嘉	董事长	男	57	现任	16.39	否
董凌云	董事,总经理	男	47	现任	25.37	否
魏华亮	董事	男	59	现任		是

周建华	董事	男	57	现任		是
张黎明	独立董事	男	65	现任	7.2	否
钟田丽	独立董事	女	64	现任	7.2	否
王英明	独立董事	男	46	现任	3	否
强勇	监事会主席	男	55	现任		是
李克洪	监事	男	50	现任		是
鲁忠	监事	男	52	现任	18.83	否
张永	职工监事	男	37	现任	6.97	否
桑会庆	职工监事	男	36	现任	3.91	否
刘春时	副总经理	男	54	现任	17.7	否
刘晓春	副总经理	男	55	现任	16.5	否
吴春宇	副总经理	男	45	现任	16.5	否
于春明	副总经理	男	39	现任	16.5	否
刘成明	副总经理	男	39	现任	14.52	否
秦琴	总会计师	女	37	现任	14.52	否
张天右	董事会秘书	男	40	现任	22.28	否
赵彪	董事长	男	56	离任	9.29	否
徐仲	总裁,董事	男	41	离任	9.36	否
孙纯君	董事	男	56	离任		是
李卓	独立董事	女	47	离任	4.2	否
李文华	监事会主席	男	56	离任		是
栗皎	监事	女	39	离任		是
杨新伟	职工监事	男	42	离任		是
徐宝军	职工监事	男	51	离任		是
周霞	副总裁,财务总监	女	56	离任	8.77	否
赵立志	工程建设总指挥	男	55	离任	8.29	否
合计	--	--	--	--	247.3	--

注：以上薪酬为董事、监事和高级管理人员在报告期内担任相应职务从公司获得的税前报酬总额。

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,793
主要子公司在职员工的数量（人）	2,804
在职员工的数量合计（人）	4,597
当期领取薪酬员工总人数（人）	7,283
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	3,644
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,731
销售人员	756
技术人员	531
财务人员	177
行政人员	402
合计	4,597
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	213
本科	1,408
大专	1,110
中专及以下	1,866
合计	4,597

2、薪酬政策

公司员工薪酬政策力求体现工资管理的激励性、竞争性和公平性，通过逐步完善员工绩效考核体系，促进员工价值观念的凝合，形成留住人才和吸引人才的机制，推动公司经营战略目标的实现。

3、培训计划

公司教育培训工作由党群人力资源部归口管理，公司及下属单位分级执行。公司立足各层级企业实际业务需要，充分调动企业内部力量，以培训促发展。2020年组织开展技术工艺、一线生产技能、安全生产、营销等相关培训，共计204期次，888课时，培训13787人次。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规和上市公司治理规范性文件的要求，建立规范的公司治理结构和健全的内部控制制度，并结合公司实际情况不断完善，以进一步提高公司治理水平，促进公司规范运作。公司诚信履行信息披露义务，注重投资者关系管理，有效保护公司和投资者的合法权益，维护和提升公司良好的市场形象。报告期内，公司根据实际变化情况，完成了对《公司章程》的修订。截止报告期末，公司治理的实际状况与《上市公司治理准则》等规范性文件的规定和要求基本相符。

1. 股东与股东大会

报告期内，公司共召开1次年度股东大会和5次临时股东大会。公司严格按照《上市公司股东大会规则》《公司章程》及其他相关法律、法规的规定，对股东大会审议事项均提供了现场投票和网络投票两种参会渠道，以便于股东尤其是中小投资者充分行使自己的权利，保障股东对公司重大事项的知情权与参与权。并通过聘请律师出席见证，保证了股东大会的召集、召开、表决等程序均符合法规规定。

2. 董事与董事会

公司董事会的构成符合有关法律、法规规定，符合公司实际。董事会成员的任职资格符合《公司章程》及其他法律、法规要求，均具备董事所必需的专业知识、技能和素质，能够认真、忠实、勤勉地履行各自职责，并严格按照《公司法》《董事会议事规则》召集、召开董事会。公司董事会下设审计与风险、战略与投资、提名、薪酬与考核、预算管理五个专门委员会，其人员构成及任职资格均符合《公司章程》及其他法律法规要求，均按相关规定正常履行各自的职责，确保董事会运作高效和决策科学。

3. 控股股东与上市公司

公司在业务、资产、人员、财务等方面独立，与控股股东分开。控股股东对公司依法通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动。公司董事会、监事会和内部机构独立运作，严格遵守其议事规则和公司制度。公司控股股东严格根据《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》规范股东行为，依法行使股东权利，并承担相应义务。

4. 监事与监事会

公司监事会的构成合法合规，监事会严格按照相关法律、法规的要求召集、召开监事会，监事会成员具备专业知识及工作经验，能够有效的履行对公司董事、高级管理人员以及公司财务进行监督和检查等职责。

5. 绩效评价与激励约束机制

公司建立了有效的绩效评价和激励约束机制，设立了薪酬与考核委员会。公司将根据企业发展情况不断地完善和调整考核机制，现有的考核及激励约束机制符合公司的发展现状。

6. 利益相关者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权利，积极加强与相关利益者的合作，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，在实现经济效益的同时，也取得了良好的社会效益，共同推动公司持续、稳定、健康发展。

7. 信息披露与透明度

公司严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，加强信息披露事务管理，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务。通过接听专线咨询电话、网上平台交流等方式增强信息披露的透明度，所有公告均指定《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）进行披露，以确保公司所有股东合法权益。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1. 公司的业务独立情况

公司具备独立、完整的生产、供应和销售系统和直接面向市场经营的能力，公司业务独立于控股股东及下属企业，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在显失公平的交易，避免与控股股东从事具有实质性竞争的业务。

2. 公司的人员独立情况

公司建立了独立的劳动、人事及薪酬福利管理制度与福利保障体系，公司高级管理人员专职在本公司工作领薪，不存在受控股股东干涉的现象，也没有在与公司业务相同或近似的其他企业担任法规禁止担任职务的情况。

3. 公司的资产独立情况

公司对所有资产拥有完全的控制支配权，权属清晰，不存在控股股东以任何方式违规占用公司资金、资产及其他资源的行为。

4. 公司的财务独立情况

公司拥有独立的财务部门和独立的财务核算体系，按照企业会计准则的要求建立了规范、独立的会计制度，并开设独立的银行账户，依法独立纳税。

5. 公司的机构独立情况

公司拥有独立的机构设置，各机构均独立依法行使各自职权。各部门分工明确，互相配合，办公机构和生产经营场所等方面完全独立于控股股东，不存在混合经营、合署办公的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

问题类型	控股股东名称	控股股东性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	中国通用技术（集团）控股有限责任公司	国资委	2019 年公司实施司法重整，引入中国通用技术（集团）控股有限责任公司作为战略投资人。作为中央直接管理的国有重要骨干企业，先进制造业为其核心主业之一，旗下拥有北京机床研究所、齐齐哈尔二机床集团、大连机床厂等机床相关产业公司，部分公司的产品、业务与上市公司存在交叉，构成同业竞争。	通用技术集团于 2019 年 12 月 16 日出具的沈阳机床股份有限公司详式权益变动报告书第六章相关内容“针对本次权益变动完成后通用技术集团所控制企业与上市公司存在的部分业务重合情况，通用技术集团将自本次权益变动完成之日起 5 年内，结合企业实际情况以及所处行业特点与发展状况，以相关监管部门认可的方式履行相关决策程序，妥善解决部分业务重合的情况。处理相重合业务的过程中，通用技术集团将充分尊重和保障上市公司中小股东的利益，并在获得上市公司股东大会及所有相关证券监督管理部门、证券交易所同意后，积极推动实施。”	加强集团机床行业整体规划与部署，形成科学合理的专业化分工协作格局。

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	1.83%	2020 年 01 月 17 日	2020 年 01 月 18 日	巨潮资讯网
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	1.32%	2020 年 03 月 11 日	2020 年 03 月 12 日	巨潮资讯网
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会	32.61%	2020 年 05 月 06 日	2020 年 05 月 07 日	巨潮资讯网
2019 年度股东大会	年度股东大会	42.90%	2020 年 06 月 30 日	2020 年 07 月 01 日	巨潮资讯网
2020 年第四次临时股东大会	临时股东大会	32.87%	2020 年 08 月 04 日	2020 年 08 月 05 日	巨潮资讯网
2020 年第五次临时股东大会	临时股东大会	37.76%	2020 年 11 月 11 日	2020 年 11 月 12 日	巨潮资讯网

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
钟田丽	13	2	10	1	0	否	0
张黎明	13	3	10	0	0	否	2
李卓	7	1	6	0	0	否	0
王英明	6	2	3	1	0	否	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照国家相关法律、法规和《公司章程》的规定和要求，勤勉尽责，恪尽职守，充分行使独立董事的权利，忠实履行独立董事的义务，按时参加董事会及专门委员会等各项会议，积极加强与董事会其他成员、监事会、高级管理人员及其他相关人员联系和沟通，注意听取公司相关部门的工作情况汇报，关注公司运作，独立履行职责，对公司的战略规划、日常经营决策、制度完善等方面提出了专业建议，为切实维护公司和全体股东的合法权益发挥了重要作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会设立战略与投资委员会、审计与风险委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会及预算管理委员会。专门委员会为董事会重大决策提供咨询、建议，对董事会负责。

本年度董事会各专门委员恪尽职守、诚实守信地履行职责，各专门委员会共召开会议8次，其中审计委员会召开3次会议、提名委员会召开2次会议、预算委员会召开2次会议、薪酬与考核委员会召开1次会议。各专门委员会发挥各自的专业特长、技能和经验，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

为进一步激发公司高级管理人员干事创业积极性，为公司加快实现高质量发展注入强劲动力，公司董事会按照高级管理人员绩效考核办法，完成对高级管理人员年度综合考核评价和绩效考核，分别给出考核结果，并根据考核结果核算出公司高级管理人员年度薪酬。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021年04月29日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%

纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>对于存在下列因素的情况，可综合考虑确定为重大缺陷：</p> <p>(1) 董事、监事和高级管理人员舞弊；</p> <p>(2) 公司更正已公布的财务报告；</p> <p>(3) 注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>(4) 公司审计和风险委员会和内审机构对内部控制的监督无效；</p> <p>(5) 其他可能影响报表使用者正确判断的重大缺陷。</p> <p>对于存在下列因素的情况，可综合考虑确定为重要缺陷：</p> <p>(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>(2) 未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>(3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>(4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷，且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：</p> <p>(1) 公司缺乏民主决策程序；</p> <p>(2) 公司决策程序导致重大失误；</p> <p>(3) 公司中高级管理人员流失严重；</p> <p>(4) 媒体频现负面新闻，涉及面广，且负面影响一直未能消除；</p> <p>(5) 公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；</p> <p>(6) 公司内部控制重大缺陷未得到整改；</p> <p>(7) 公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。</p> <p>具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：</p> <p>(1) 公司民主决策程序存在但不够完善；</p> <p>(2) 公司决策程序导致出现一般失误；</p> <p>(3) 公司违反企业内部规章，形成损失；</p> <p>(4) 公司关键岗位业务人员流失严重；</p> <p>(5) 媒体出现负面新闻，波及局部区域；</p> <p>(6) 公司重要业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>(7) 公司内部控制重要缺陷未得到整改。</p> <p>一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：缺陷影响大于或等于 2020 年 12 月 31 日合并财务报表营业收入 1%；重要缺陷：缺陷影响大于或等于 2020 年 12 月 31 日合并财务报表营业收入 1% 的 20%；一般缺陷：缺陷影响小于 2020 年 12 月 31 日合并财务报表营业收入 1% 的 20%。</p>	<p>重大缺陷：缺陷影响大于或等于 2020 年 12 月 31 日合并财务报表营业收入 1%；重要缺陷：缺陷影响大于或等于 2020 年 12 月 31 日合并财务报表营业收入 1% 的 20%；一般缺陷：缺陷影响小于 2020 年 12 月 31 日合并财务报表营业收入 1% 的 20%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
根据《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2020 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的与财务报告有关的内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2021 年 04 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 27 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2021]9620 号
注册会计师姓名	陈柏林、李然、赵迅

审计报告正文

审计报告

天职业字[2021]9620号

沈阳机床股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了沈阳机床股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 收入的确认	
2020年度，贵公司营业收入1,343,137,453.56元，较2019年增加340,999,106.90元。由于营业收入为贵公司的关键业绩指标，且较上期相比增长幅度为34.03%，因此我们将其识别为关键审计事项。	针对贵公司收入确认事项，我们执行的审计程序包括但不限于： 1、了解和评价贵公司管理层（以下简称“管理层”）对收入确认相关的关键内部控制的设计，并测

<p>贵公司本期收入情况详见财务报表附注“三、（三十二）收入”所述的会计政策及“六、（三十九）营业收入、营业成本”。</p>	<p>试关键控制执行的有效性。</p> <p>2、检查主要的销售合同，识别与商品控制权转移相关的条款，评价贵公司销售收入确认政策的适当性。</p> <p>3、对营业收入执行分析程序，包括销售月度分析、分客户、分产品进行毛利分析等，复核收入的合理性。</p> <p>4、通过抽样的方式检查了与收入确认相关的关键支持性文件，如销售合同、发货单、销售发票、客户签收单等原始单据，结合应收账款审计执行函证程序，检查收入的真实性。</p> <p>5、对营业收入执行截止性测试，检查收入确认是否记录在恰当的会计期间。</p> <p>6、检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。</p>
（二）持续经营	
<p>贵公司连续三年亏损，连续八年经营活动产生的现金流量净额为负数，因破产重整导致信用评级有所降低，上述事项对贵公司持续经营能力有重大影响，因此我们将贵公司持续经营能力确定为关键审计事项。</p>	<p>针对贵公司的持续经营能力，我们执行的审计程序包括但不限于：</p> <p>1、检查贵公司在财务、经营以及其他方面是否存在可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况以及相关经营风险。</p> <p>2、评价管理层对持续经营作出的评估，包括考虑管理层作出评估的过程、依据的假设、管理层的应对计划以及管理层的计划在当前的情况下是否可行。</p> <p>3、询问管理层，是否存在超出评估期间可能对持续经营能力存在重大疑虑的事项或情况。</p> <p>4、与管理层分析讨论现金流量预测。</p> <p>5、针对期后事项实施审计程序，以识别那些能够改善或影响被审计单位持续经营能力的事项。</p>

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），

并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期合并财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中国·北京
二〇二一年四月二十七日

中国注册会计师 陈柏林
(项目合伙人):

中国注册会计师: 李然

中国注册会计师: 赵迅

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：沈阳机床股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	606,782,579.87	2,112,556,187.45
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	5,377,573.30	52,873,663.01
应收账款	579,187,403.48	745,201,708.30
应收款项融资	342,108,068.31	52,532,633.63
预付款项	130,363,514.67	202,443,218.55
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	16,845,606.23	36,377,597.14
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	845,324,258.37	774,607,165.58
合同资产	8,443,921.30	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	143,820,146.76	114,351,248.51
其他流动资产	301,721,606.42	339,914,331.77
流动资产合计	2,979,974,678.71	4,430,857,753.94
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款	239,243,562.18	314,509,811.23
长期股权投资	7,007,487.50	8,769,001.09
其他权益工具投资	12,845,791.87	9,650,776.97
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,593,608,508.53	1,638,315,629.63
在建工程	23,567,888.75	36,616,516.76
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	434,756,979.25	478,833,467.45
开发支出	39,977,912.67	53,046,040.88
商誉		
长期待摊费用	35,933,433.49	45,887,873.77
递延所得税资产	188,418,814.63	195,644,242.30
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,575,360,378.87	2,781,273,360.08
资产总计	5,555,335,057.58	7,212,131,114.02
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		902,000.00
应付账款	981,270,706.26	1,117,577,472.93
预收款项	325,173.40	292,254,000.53
合同负债	276,778,541.12	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	409,590,620.33	571,723,421.68

应交税费	9,080,343.25	34,400,560.60
其他应付款	1,068,949,765.67	1,615,270,915.33
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	456,789,944.88	360,783,536.13
其他流动负债	95,274,249.56	52,853,418.58
流动负债合计	3,298,059,344.47	4,045,765,325.78
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	25,300,000.00	29,300,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	1,791,039,517.77	1,916,796,336.16
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	90,865,294.01	118,290,523.36
递延所得税负债	2,846,917.17	5,821,469.58
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,910,051,728.95	2,070,208,329.10
负债合计	5,208,111,073.42	6,115,973,654.88
所有者权益：		
股本	1,684,035,944.00	1,684,035,944.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,429,002,563.55	4,448,401,943.55
减：库存股	3,260,400.00	
其他综合收益	3,086,791.87	2,391,776.97
专项储备	11,044,103.27	10,720,781.71

盈余公积	113,267,211.40	113,267,211.40
一般风险准备		
未分配利润	-5,873,157,789.71	-5,150,397,323.11
归属于母公司所有者权益合计	364,018,424.38	1,108,420,334.52
少数股东权益	-16,794,440.22	-12,262,875.38
所有者权益合计	347,223,984.16	1,096,157,459.14
负债和所有者权益总计	5,555,335,057.58	7,212,131,114.02

法定代表人：车欣嘉

主管会计工作负责人：秦琴

会计机构负责人：崔亚波

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	366,275,848.56	1,952,271,253.86
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	5,018,973.30	13,670,503.39
应收账款	115,574,535.37	150,862,061.85
应收款项融资	191,280,988.73	41,887,066.10
预付款项	44,435,853.41	31,720,983.71
其他应收款	1,528,571,271.99	1,540,027,798.91
其中：应收利息		
应收股利		
存货	218,847,047.98	205,653,733.09
合同资产	1,608,675.65	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	80,303,302.41	40,151,651.21
其他流动资产	22,447,053.85	36,489,085.64
流动资产合计	2,574,363,551.25	4,012,734,137.76
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	80,303,302.48	120,454,953.70
长期股权投资	4,245,254,022.81	3,547,015,536.40

其他权益工具投资	10,836,791.87	7,641,776.97
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	629,727,229.03	661,376,866.59
在建工程		679,268.95
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	162,600,848.25	172,394,523.30
开发支出	39,724,252.29	53,046,040.88
商誉		
长期待摊费用	12,542,315.62	16,791,090.95
递延所得税资产	194,012,223.44	202,343,143.51
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,375,000,985.79	4,781,743,201.25
资产总计	7,949,364,537.04	8,794,477,339.01
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	119,102,487.39	109,160,916.23
预收款项		96,069,924.80
合同负债	110,456,435.60	
应付职工薪酬	200,548,962.58	274,958,605.45
应交税费	964,476.65	3,058,215.39
其他应付款	706,052,107.32	1,175,498,580.87
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	56,912,375.86	54,337,533.13
其他流动负债	52,534,506.05	13,300,763.61
流动负债合计	1,246,571,351.45	1,726,384,539.48
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	1,397,207,289.02	1,444,717,976.83
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	40,219,472.46	59,729,615.42
递延所得税负债	96,990.51	
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,437,523,751.99	1,504,447,592.25
负债合计	2,684,095,103.44	3,230,832,131.73
所有者权益：		
股本	1,684,035,944.00	1,684,035,944.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,484,123,797.48	4,503,523,177.48
减：库存股	3,260,400.00	
其他综合收益	3,086,791.87	2,391,776.97
专项储备	4,787,658.00	4,280,534.49
盈余公积	112,267,211.40	112,267,211.40
未分配利润	-1,019,771,569.15	-742,853,437.06
所有者权益合计	5,265,269,433.60	5,563,645,207.28
负债和所有者权益总计	7,949,364,537.04	8,794,477,339.01

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	1,343,137,453.56	1,002,138,346.66
其中：营业收入	1,343,137,453.56	1,002,138,346.66
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,096,145,201.88	4,012,826,364.95
其中：营业成本	1,459,149,664.13	1,981,987,521.11
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	16,429,085.22	24,340,215.39
销售费用	137,735,932.43	370,985,036.88
管理费用	312,748,679.09	945,414,085.60
研发费用	82,845,231.71	224,564,802.60
财务费用	87,236,609.30	465,534,703.37
其中：利息费用	96,013,149.54	510,617,929.63
利息收入	16,944,879.56	52,124,098.49
加：其他收益	32,631,297.43	-4,415,677,823.03
投资收益（损失以“-”号填列）	100,732,064.29	7,713,743,438.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,761,513.59	-2,044,229.33
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-2,788,151.75	7,679,043,443.24
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-83,876,545.60	-1,386,517,302.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,875,598.68	-1,095,439,189.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）	773,768.22	-844,415,438.19
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-705,622,762.66	-3,038,994,333.12
加：营业外收入	6,492,642.78	5,128,613.88
减：营业外支出	30,804,004.07	53,853,090.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-729,934,123.95	-3,087,718,810.12
减：所得税费用	4,244,457.05	28,876,124.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-734,178,581.00	-3,116,594,934.87
（一）按经营持续性分类		

1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-734,178,581.00	-3,116,594,934.87
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-722,760,466.60	-2,988,269,764.45
2.少数股东损益	-11,418,114.40	-128,325,170.42
六、其他综合收益的税后净额	695,014.90	-3,742,147.71
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	695,014.90	-3,742,147.71
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	695,014.90	-3,742,147.71
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	695,014.90	-3,742,147.71
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-733,483,566.10	-3,120,337,082.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	-722,065,451.70	-2,992,011,912.16
归属于少数股东的综合收益总额	-11,418,114.40	-128,325,170.42
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.43	-3.90
（二）稀释每股收益	-0.43	-3.90

法定代表人：车欣嘉

主管会计工作负责人：秦琴

会计机构负责人：崔亚波

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
----	---------	---------

一、营业收入	935,270,785.88	760,355,232.42
减：营业成本	893,690,134.61	983,962,009.07
税金及附加	10,913,745.08	16,108,887.85
销售费用	70,663,410.16	114,852,079.80
管理费用	165,356,931.93	517,532,267.29
研发费用	22,081,529.78	41,112,336.11
财务费用	61,758,108.38	237,579,228.14
其中：利息费用	72,092,538.69	278,745,916.52
利息收入	10,912,761.16	43,027,238.02
加：其他收益	20,858,864.82	-1,556,593,337.55
投资收益（损失以“-”号填列）	20,000,124.65	3,875,823,038.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,761,513.59	-2,044,229.33
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-383,977.48	4,728,469,070.72
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-22,598,737.98	65,325,131.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-53,498.87	-301,247,546.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-162,385,250.88
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-270,986,321.44	770,130,459.64
加：营业外收入	2,626,109.86	1,634,668.97
减：营业外支出	130,009.93	33,244,280.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-268,490,221.51	738,520,848.53
减：所得税费用	8,427,910.58	-24,560,770.39
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-276,918,132.09	763,081,618.92
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-276,918,132.09	763,081,618.92
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	695,014.90	-3,742,147.71
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	695,014.90	-3,742,147.71
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	695,014.90	-3,742,147.71
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		

(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-276,223,117.19	759,339,471.21
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	422,918,180.70	1,184,512,604.92
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	31,486,679.07	7,251,903.41
收到其他与经营活动有关的现金	44,177,860.01	826,371,405.83
经营活动现金流入小计	498,582,719.78	2,018,135,914.16
购买商品、接受劳务支付的现金	409,849,740.24	688,335,498.08
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		

支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	738,641,597.72	1,040,580,530.65
支付的各项税费	45,643,327.50	49,345,809.75
支付其他与经营活动有关的现金	212,634,703.40	277,583,356.60
经营活动现金流出小计	1,406,769,368.86	2,055,845,195.08
经营活动产生的现金流量净额	-908,186,649.08	-37,709,280.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		9,856,797.14
取得投资收益收到的现金	339,402.31	644,428.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,850,368.00	157,206,565.61
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		20,641,840.37
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	5,189,770.31	188,349,632.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,114,793.40	21,457,105.94
投资支付的现金		10,259,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,114,793.40	31,716,105.94
投资活动产生的现金流量净额	1,074,976.91	156,633,526.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,200,786,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		786,000.00
取得借款收到的现金		4,319,154,853.47
收到其他与筹资活动有关的现金		880,000,000.00
筹资活动现金流入小计		6,399,940,853.47
偿还债务支付的现金	317,488,000.00	4,496,968,849.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	83,093,742.01	101,695,744.65
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	10,790,895.60	48,808,165.12
筹资活动现金流出小计	411,372,637.61	4,647,472,759.48

筹资活动产生的现金流量净额	-411,372,637.61	1,752,468,093.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		38.51
五、现金及现金等价物净增加额	-1,318,484,309.78	1,871,392,377.67
加：期初现金及现金等价物余额	1,903,761,968.09	32,369,590.42
六、期末现金及现金等价物余额	585,277,658.31	1,903,761,968.09

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	180,045,625.35	540,218,947.97
收到的税费返还		465,856.07
收到其他与经营活动有关的现金	44,055,136.04	497,201,928.84
经营活动现金流入小计	224,100,761.39	1,037,886,732.88
购买商品、接受劳务支付的现金	79,751,939.27	662,144,443.04
支付给职工以及为职工支付的现金	372,597,163.08	544,381,800.53
支付的各项税费	15,619,237.04	39,709,982.83
支付其他与经营活动有关的现金	79,335,397.72	766,547,076.18
经营活动现金流出小计	547,303,737.11	2,012,783,302.58
经营活动产生的现金流量净额	-323,202,975.72	-974,896,569.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		20,998,637.51
取得投资收益收到的现金	339,402.31	625,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		86,222,232.71
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	339,402.31	107,845,870.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,143,637.47	5,732,484.96
投资支付的现金	700,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	702,143,637.47	5,732,484.96
投资活动产生的现金流量净额	-701,804,235.16	102,113,385.26
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		1,200,000,000.00
取得借款收到的现金		4,319,154,853.47
收到其他与筹资活动有关的现金		881,481,250.00
筹资活动现金流入小计		6,400,636,103.47
偿还债务支付的现金	283,000,000.00	3,716,908,986.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	77,057,550.09	71,393,585.86
支付其他与筹资活动有关的现金	2,582,627.11	116,000.00
筹资活动现金流出小计	362,640,177.20	3,788,418,572.81
筹资活动产生的现金流量净额	-362,640,177.20	2,612,217,530.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		37.36
五、现金及现金等价物净增加额	-1,387,647,388.08	1,739,434,383.58
加：期初现金及现金等价物余额	1,746,371,519.50	6,937,135.92
六、期末现金及现金等价物余额	358,724,131.42	1,746,371,519.50

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,684,035,944.00				4,448,401,943.55		2,391,776.97	10,720,781.71	113,267,211.40		-5,150,397,323.11		1,108,420,334.52	-12,262,875.38	1,096,157,459.14
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															

二、本年期初余额	1,684,035,944.00			4,448,419,435.55		2,391,776.97	10,720,781.71	113,267,211.40		-5,150,397,323.11		1,108,420,334.52	-12,262,875.38	1,096,157,459.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-19,399,380.00	3,260,400.00	695,014.90	323,321.56			-722,760,466.60		-744,401,910.14	-4,531,564.84	-748,933,474.98
（一）综合收益总额						695,014.90				-722,760,466.60		-722,065,451.70	-11,418,114.40	-733,483,566.10
（二）所有者投入和减少资本				-19,399,380.00	3,260,400.00							-22,659,780.00	6,668,175.44	-15,991,604.56
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他				-19,399,380.00	3,260,400.00							-22,659,780.00	6,668,175.44	-15,991,604.56
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														

一、上年期末余额	765,470,884.00				1,347,631,083.50			3,067,894.85	113,267,211.40		-2,162,127,558.66		67,309,515.09	82,848,473.81	150,157,988.90
加：会计政策变更							6,133,924.68						6,133,924.68		6,133,924.68
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	765,470,884.00				1,347,631,083.50		6,133,924.68	3,067,894.85	113,267,211.40		-2,162,127,558.66		73,443,439.77	82,848,473.81	156,291,913.58
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	918,565,060.00				3,100,770,860.05		-3,742,147.71	7,652,886.86			-2,988,269,764.45		1,034,976,894.75	-95,111,349.19	939,865,545.56
(一)综合收益总额							-3,742,147.71				-2,988,269,764.45		-2,992,011,912.16	-128,325,170.42	-3,120,337,082.58
(二)所有者投入和减少资本					4,019,335,920.05								4,019,335,920.05	32,763,658.92	4,052,099,578.97
1. 所有者投入的普通股					4,073,982,876.20								4,073,982,876.20	786,000.00	4,074,768,876.20
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															

4. 其他					-54,646,956.15								-54,646,956.15	31,977,658.92	-22,669,297.23
(三)利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转	918,565,060.00				-918,565,060.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	918,565,060.00				-918,565,060.00										
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备								7,652,868.86					7,652,868.86	450,162.31	8,103,049.17

1. 本期提取							11,108,995.34					11,108,995.34	646,922.08	11,755,917.42
2. 本期使用							-3,456,108.48					-3,456,108.48	-196,759.77	-3,652,868.25
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,684,035,944.00			4,448,401,943.55		2,391,776.97	10,720,781.1	113,267,211.40		-5,150,397,323.11		1,108,420,334.52	-12,262,875.38	1,096,157,459.14

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,684,035,944.00				4,503,523,177.48		2,391,776.97	4,280,534.49	112,267,211.40	-742,853,437.06		5,563,645,207.28
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,684,035,944.00				4,503,523,177.48		2,391,776.97	4,280,534.49	112,267,211.40	-742,853,437.06		5,563,645,207.28
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-19,399,380.00	3,260,400.00	695,014.90	507,123.51		-276,918,132.09		-298,375,773.68
(一)综合收益总额							695,014.90			-276,918,132.09		-276,223,117.19
(二)所有者投入和减少资本					-19,399,380.00	3,260,400.00						-22,659,780.00
1. 所有者投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-19,399,380.00	3,260,400.00						-22,659,780.00
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备								507,123.51				507,123.51
1. 本期提取								3,295,581.99				3,295,581.99
2. 本期使用								-2,788,458.48				-2,788,458.48
(六)其他												

四、本期期末余额	1,684,035,944.00				4,484,123,797.48	3,260,400.00	3,086,791.87	4,787,658.00	112,267,211.40	-1,019,771,569.15		5,265,269,433.60
----------	------------------	--	--	--	------------------	--------------	--------------	--------------	----------------	-------------------	--	------------------

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	765,470,884.00				1,348,105,361.28			1,582,159.10	113,267,211.40	-1,505,935,055.98		722,490,559.80
加：会计政策变更							6,133,924.68					6,133,924.68
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	765,470,884.00				1,348,105,361.28		6,133,924.68	1,582,159.10	113,267,211.40	-1,505,935,055.98		728,624,484.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	918,565,060.00				3,155,417,816.20		-3,742,147.71	2,698,375.39	-1,000,000.00	763,081,618.92		4,835,020,722.80
（一）综合收益总额							-3,742,147.71			763,081,618.92		759,339,471.21
（二）所有者投入和减少资本					4,073,982,876.20							4,073,982,876.20
1. 所有者投入的普通股					4,073,982,876.20							4,073,982,876.20
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	918,565,060.00				-918,565,060.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	918,565,060.00				-918,565,060.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备							2,698,375.39					2,698,375.39
1. 本期提取							4,462,361.54					4,462,361.54
2. 本期使用							-1,763,986.15					-1,763,986.15
(六)其他								-1,000,000.00				-1,000,000.00
四、本期期末余额	1,684,035,944.00				4,503,523,177.48	2,391,776.97	4,280,534.49	112,267,211.40	-742,853,437.06			5,563,645,207.28

三、公司基本情况

沈阳机床股份有限公司（以下简称“沈阳机床”、“公司”或“本公司”）由沈阳第一机床厂、中捷友谊厂和辽宁精密仪器厂三家联合发起，于1993年5月成立，系经沈阳市经济体制改革委员会沈体改[1992]31号文件批准设立的股份制企业。1996年7月，经中国证券监督管理委员会证监发审字[1996]111号文件批准，向社会公开发行人民币普通股5,400万股，发行后公司总股本为215,823,518股并在深圳证券交易所上市交易。

1997年6月28日，本公司召开1996年度股东大会，会议决议通过1996年度公司利润分配方案：按年末股本总额21,582.35万股，每10股送红股2股；资本公积转增股本，每10股转增1股。实施该利润分配方案后，公司股本总额为28,057.04万股，其中，国有股15,075.50万股，占总股本的53.73%；法人股1,982.50万股，占总股本的7.07%；内部职工股3,979.04万股，占总股本的14.18%；社会流通股7,020万股，占总股本的25.02%。本公司在沈阳工商行政管理局变更登记注册，企业法人营业执照注册号为[2101001100783(1-1)]号。

1998年2月，经中国证券监督管理委员会证监上字[1998]14号文件批准，本公司实施了每10股配2.307693股的方案。1998年3月，本公司配股资金全部到位。实施配股方案后股本总额为34,091.93万股，其中国有股18,554.45万股，占总股本的54.42%；法人股2,000.20万股，占总股本5.87%；社会流通股13,537.28万股，占总股本的39.71%。

2006年2月14日，根据辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会《关于沈阳机床股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》（辽国资经营[2006]21号），非流通股控股股东沈阳工业国有资产经营有限公司和其他非流通股股东向持有本公司流通A股股东支付4,467.3万股股票对价（其中沈阳工业国有资产经营有限公司代未参与股权分置改革的非流通股股东垫付对价331.98万股），即流通A股股东每持有10股流通A股获得3.3股股票对价。股权分置改革后，总股本仍为34,091.93万股，其中国有股14,189.88万股，占总股本的41.62%；法人股1,897.81万股，占总股本5.57%；社会流通股18,004.24万股，占总股本的52.81%。

根据沈阳机床（集团）有限责任公司（以下简称“沈机集团”）与沈阳工业国有资产经营有限公司于2006年12月12日签署的《股权划转协议》，辽宁省人民政府《关于同意划转沈阳机床股份有限公司国有股权的批复》（辽政[2006]108号），沈机集团以行政划转方式受让沈阳工业国有资产经营有限公司持有的沈阳机床14,240.74万股国家股及沈阳机床股权分置改革中工业公司垫付对价281.12万股的追索权，以上两项合计股份14,521.86万股。

2007年3月20日，本公司召开2006年年度股东大会，会议审议通过了公司2006年度利润分配方案：公司以现有股本总额340,919,303股为基数，以资本公积金按每10股转增5股的比例向全体股东转增股本，同时按每10股派送1股的比例向全体股东派送红股，并按每10股派送0.5元派发现金红利（含税，扣税后个人股东、投资基金每10股派发现金红利0.35元）。本次分红派息方案实施后沈阳机床股本总额为545,470,884股。

2013年公司成功实施定向增发，共发行新股22,000万股。截至2018年12月31日，本公司总股本为765,470,884股，其中有限售条件流通股25,121,500股，占总股本的3.28%；无限售条件流通股740,349,384股，占总股本的96.72%。公司控股股东沈阳机床（集团）有限责任公司持有公司股份为230,671,780股（尚有678,094股代垫股份未收回），占总股本的30.13%。

2019年8月16日，沈阳市中级人民法院（以下简称“沈阳中院”）作出（2019）辽01破申14号《民事裁定书》，依法裁定受理对沈阳机床进行重整的申请。2019年11月13日、14日，公司召开了第一次债权人会议、出资人组会议，表决通过了公司重整计划草案及出资人权益调整方案。2019年11月16日，沈阳中院作出（2019）辽01破18-2号《民事裁定书》，裁定批准公司重整计划，并终止公司重整程序。根据公司重整计划以及沈阳中院作出的（2019）辽01破18-4号《民事裁定书》和（2019）辽01破18-4-1号《协助执行通知书》，本次重整以现有总股本765,470,884股为基数，按照每10股转增12股的比例转增合计918,565,060股，总股本扩大至1,684,035,944股。上述转增股票不向原股东分配，全部按照重整计划规定用于引入投

资人和清偿债权人。通用技术集团出资受让沈阳机床部分转增股票，最终持有沈阳机床505,042,344股，占转增后总股本的29.99%。2020年06月03日公司法定代表人由赵彪变更为车欣嘉。

截至2020年12月31日，本公司总股本为1,684,035,944股，其中有限售条件流通股3,121,500股，占总股本的0.19%；无限售条件流通股1,680,914,444股，占总股本的99.81%。公司控股股东中国通用技术（集团）控股有限责任公司持有公司股份为505,042,344股，占总股本的29.99%。

公司现法定代表人：车欣嘉；

公司营业执照的统一社会信用代码：91210106243406830Q；

公司注册地址：沈阳经济技术开发区开发大路17甲1号；

公司总部地址：沈阳经济技术开发区开发大路17甲1号；

公司经营范围：机械设备制造, 机床制造, 机械加工, 进出口贸易(持证经营)；国内一般商业贸易(国家专营、专卖、专控除外)批发、零售；代购、代销、代储、代运；经济信息咨询服务；承包境外机械行业工程及境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；普通货运；设备租赁；珠宝首饰及黄金饰品加工、销售；黄金销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

公司母公司：中国通用技术（集团）控股有限责任公司；

公司实际控制人：国务院国有资产监督管理委员会；

本财务报表业经公司董事会于2021年4月27日批准报出。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

截至2020年12月31日，本公司合并财务报表范围内公司如下：

序号	子公司全称	简称	公司级次	所属集团	备注
1	上海优尼斯工业服务有限公司	优工服	2	沈阳机床	
2	优尼斯智能制造谷(沈阳)有限公司	优智能沈阳	3	优工服	
3	优尼斯智能制造谷建湖有限公司	优智能建湖	3	优工服	
4	优尼斯工业服务建湖有限公司	优工服建湖	3	优工服	
5	马鞍山优尼斯智能制造谷有限公司	优智能马鞍山	3	优工服	
6	马鞍山优尼斯智能制造谷运营服务有限公司	优运务马鞍山	3	优工服	
7	优尼斯智能制造谷淄博有限公司	优智能淄博	3	优工服	
8	优尼斯智能制造谷如东有限公司	优智能如东	3	优工服	
9	优尼斯工业服务南通有限公司	优工服南通	3	优工服	
10	优尼斯智能制造谷(沛县)有限公司	优智能沛县	3	优工服	
11	优尼斯工业服务(徐州)有限公司	优工服徐州	3	优工服	
12	新乡优尼斯智能制造谷有限公司	优智能新乡	3	优工服	
13	辉县市优尼斯智能制造谷有限公司	优智能辉县	4	优工服	
14	新乡优尼斯工业服务有限公司	优工服新乡	3	优工服	
15	沈阳优尼斯智能刀具有限公司	优智能刀具沈阳	3	优工服	
16	优尼斯工业服务(淄博)有限公司	优工服淄博	3	优工服	
17	优尼斯智能制造谷高邮有限公司	优智能高邮	3	优工服	
18	优尼斯智能制造谷邯郸有限公司	优智能邯郸	3	优工服	
19	优尼斯智能制造谷襄阳有限公司	优智能襄阳	3	优工服	
20	诸暨优尼斯智能制造谷有限公司	优智能诸暨	3	优工服	
21	优尼斯智能制造(厦门)有限公司	优智能厦门	3	优工服	

22	朝阳优尼斯智能制造谷有限公司	优智能朝阳	3	优工服	
23	临沂优尼斯智能装备有限公司	优智能装备临沂	3	优工服	
24	优尼斯智能制造谷临沂有限公司	优智能临沂	3	优工服	
25	优尼斯智能制造谷(三明)有限公司	优智能三明	3	优工服	
26	武义优尼斯智能制造谷有限公司	优智能武义	3	优工服	
27	优尼斯智能制造谷(赣江新区)有限公司	优智能赣江	3	优工服	注1
28	优尼斯智能制造谷(泰州)有限公司	优智能泰州	3	优工服	
29	优尼斯智能制造谷九江有限公司	优智能九江	3	优工服	注2
30	沈阳优尼斯智能装备有限公司	优装备	2	沈阳机床	
31	沈阳机床(东莞)智能装备有限公司	东莞智能	2	沈阳机床	
32	沈机智享(东台)科技有限公司	智享(东台)	3	东莞智能	
33	沈机智享(东莞)电子科技有限公司	智享(东莞)	3	东莞智能	
34	优尼斯融资租赁(上海)有限公司	优租赁	2	沈阳机床	
35	沈阳机床银丰铸造有限公司	银丰铸造	2	沈阳机床	
36	沈阳机床西丰铸造有限公司	西丰铸造	3	银丰铸造	注3
37	沈阳机床成套设备有限责任公司	成套设备	2	沈阳机床	
38	希斯机床(沈阳)有限责任公司	希斯沈阳	2	沈阳机床	
39	沈阳至刚主轴技术有限公司	至刚主轴	2	沈阳机床	

注1：优智能赣江于2020年12月01日注销。

注2：优智能九江于2020年07月31日注销。

注3：西丰铸造的股东分别为银丰铸造与沈阳机床，持股比例分别为84.27%与15.73%，而银丰铸造系沈阳机床的全资子公司，因此沈阳机床直接与间接持股比例之和为100.00%。

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“七、合并范围的变更”和“八、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

公司董事会认为自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至2020年12月31日止的2020年度财务报表。

机床被称为“工业母机”，关系到国家装备制造水平。公司是“一五”期间 156 个重点建设项目之一，目前是我国最大的机床制造企业。由于受历史原因及内外部因素影响，公司长期处于亏损状态。为推动振兴制造业，积极帮助沈阳机床改革脱困和步入健康发展轨道，2017 年11 月 23 日，国务院国资委、发改委、工信部、财政部、人社部、中国人民银行、银监会（现银保监会）、证监会联合发布《关于印发〈沈阳机床厂综合改革方案〉的通知》（国资财管〔2017〕1222 号）。受市场和政策变化影响，综合改革方案中部分措施未能完成，公司面临运营资金匮乏、债务违约风险加剧的重大风险。因不能清偿到期债务且明显

缺乏清偿能力，2019年8月，公司被依法裁定重整。

为了从根本上解决负债率高、财务费用高等问题，公司引入了战略投资人中国通用技术（集团）控股有限责任公司（以下简称“中国通用技术集团”）。同年12月，公司被法院裁定终止重整程序。中国通用技术集团成为本公司实际控制人。2020年度，通过全员竞聘上岗，调整三会一层运作，特别是对管理层的重大调整、内部运行机制的重塑和规范运行、冗余资产的处置等，公司的持续经营能力和偿债能力得到明显加强。

2020年度，公司实现营业收入134,313.75万元，较2019年大幅增长；但仍然发生净亏损73,417.86万元，经营性净现金流-90,818.66万元；于2020年12月31日公司流动负债高于流动资产总额31,808.47万元（流动负债中含母公司借款6亿元）。

公司将采取如下措施进一步改善财务状况和经营管理：

1. 中国通用技术集团将机床作为第一主业，着力打造高端机床的大势下，争取国家和战略投资者的支持，继续做好数控机床等国家核心技术、核心产业，提升科技创新能力、提升产品质量、提升管理水平，强化市场影响力、强化产品竞争力，推动产品从中低端为主向中高端为主转变，全力打造长期的有竞争力的持续经营能力。

2. 通过如下两项措施改善公司的财务状况：

（1）实际控制人中国通用技术集团累计投入现金18亿元（含股权投资款12亿元，借款6亿元）。中国通用技术集团控制的沈阳机床（集团）有限责任公司以89,045万元现金成功竞买公司公开拍卖的偏离未来发展规划的资产。

中国通用技术集团（含通用技术集团财务有限责任公司）将给予资金支持。

（2）政府收储：2020年12月31日，公司与沈阳经济技术开发区土地储备交易中心和沈阳经济技术开发区土地房屋征收补偿服务中心（统称为甲方）签订《土地征收补偿协议书》。甲方收回公司位于沈阳经济技术开发区十一号街3甲1号土地、地上附着物（含房屋、附属设施），并向公司支付补偿费用，全部补偿费用为人民币251,795,235.00元。公司预计在2021年9月30日前将净地地块移交给甲方。

3. 通过如下措施改善公司的经营管理

（1）截至2021年3月31日，公司基本完成了《沈阳机床股份有限公司重整计划（草案）》中职工安置计划，2020年9月，公司完成了全员竞聘上岗，改组了董事会和管理层，并优化调整了组织架构，预计2021年度人工成本将大幅降低。

（2）“止血”降低企业运行成本

加强供应链体系建设，利用集采平台优势降低物资采购成本，整合板块内通用物资，如系统、导轨、丝杠、刀库等重要功能部件，通过集采平台利用规模优势和付款方式，实现集中采购，有效降低直接材料成本。打造精益化生产体系，有效降低生产成本，打造高效生产管理体系，坚持统筹规划和经营目标导向，推动精益改善和培育精益文化，打造目标和过程双考核评价体系，具体落实“一保、一升、一降和一压缩”，即保证生产订单履约率、提升库存周转率、降低不良存货资金占用、压缩制造费用，分阶段提升精益管理能力、制度和流程的执行能力。加强资金和预算管控，规范经营预算管控，确保每一项支出用在刀刃上，确保每一项经营举措符合发展战略。

（3）“造血”提升市场获得能力、开拓市场重塑品牌

流量型产品发挥渠道优势：一是激发渠道热情，培育主渠道市场信息捕捉能力，提升市场获得能力和盈利水平；二是发挥渠道区域服务优势，执行四级价格体系激发渠道活力。

标准型产品推进三个聚焦：一是聚焦产品，主推 VMC 系列产品，形成单品爆款；二是聚焦区域，重新调整人员布局，派遣精兵强将挖掘客户需求；三是聚焦服务，深挖重点标杆用户，汇聚优势技术力量支持一线，提高老用户复购率。

持续推进产品研发升级，构建三个梯次的可持续产业化创新格局，即完成一批：对 13 款产品进行了市场化改进；建设一批：对 4 个系列 9 款产品进行全新升级；开发一批：针对汽车行业和 5G 行业进行了 16 款产品的全新研发。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司会计政策与会计估计均遵照中国会计准则执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期，是指公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

(1) 各参与方均受到该安排的约束；(2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指公司库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分

类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：(1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配；(2) 根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；(3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该

金融负债。

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，公司应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，公司应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果公司确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

11、应收票据

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

关联方应收款项：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为6.00%。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

12、应收账款

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

关联方应收款项：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为6.00%。本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

13、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型详见附注“三、（十）金融工具”进行处理。

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收款项（包括应收账款和其他应收款）预期信用损失进行估计详见附注“三、（十二）应收账款”。

15、存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司存货包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、自制半成品、发出商品等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后公司是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

19、债权投资

本公司对债权投资采用预期信用损失的一般模型详见附注“三、(十) 金融工具”进行处理。

20、其他债权投资

本公司对其他债权投资采用预期信用损失的一般模型“三、(十) 金融工具”进行处理。

21、长期应收款

本公司《企业会计准则第14号——收入》所定义的重大融资成分形成的长期应收款，其确认和计量，参见附注“三、(三十二) 收入”。

对于《企业会计准则第14号——收入》所定义的重大融资成分形成的长期应收款，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司租赁相关长期应收款的确认和计量，参见附注“三、(三十六) 租赁”。

对于租赁应收款的减值，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

采用预期信用损失的简化模型计提坏账准备的比例如下：

风险类型	坏账准备计提比例 (%)
正常类	0.00
关注类	5.00
次级类	10.00-35.00
可疑类	35.00-90.00
损失类	90.00-100.00

注：正常、关注类资产减值准备率次年按照迁徙率重新测算计提比例。

关联方应收款项：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为6.00%。

22、长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；

以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产

相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00	2.38-4.75
机器设备	年限平均法	9-11	5.00	8.64-10.56
电子设备	年限平均法	5-7	5.00	13.57-19.00
运输设备	年限平均法	5-7	5.00	13.57-19.00
其他设备	年限平均法	3	5.00	31.67
融资租入固定资产：				
其中：房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00	2.38-4.75
机器设备	年限平均法	9-11	5.00	8.64-10.56
电子设备	年限平均法	5-7	5.00	13.57-19.00
运输设备	年限平均法	5-7	5.00	13.57-19.00
其他设备	年限平均法	3	5.00	31.67

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

25、在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专有技术、软件及其他等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50
专有技术及专利权	10
软件	5

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5. 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

28、长期资产减值

公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之

间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

29、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

30、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

31、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- (1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- (2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的

期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

32、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

33、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入的确认

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

(1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

(3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

(4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

34、政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

35、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

36、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

37、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
因执行新收入准则，公司将与销售商品及提供劳务相关、不满足无条件收款权的收取对价权利计入合同资产；公司将与销售商品及提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债和其他流动负债；将不属于单项履约义务的运输服务成本从销售费用重分类至营业成本。	公司于 2020 年 4 月 29 日董事会会议批准，自 2020 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 14 号——收入》(财会〔2017〕22 号) 相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。	2020 年 12 月 31 日应收账款减少 8,443,921.30 元，合同资产增加 8,443,921.30 元；2020 年 1 月 1 日应收账款减少 4,801,073.91 元，合同资产增加 4,801,073.91 元；2020 年 12 月 31 日预收款项减少 312,911,797.57 元，合同负债增加 276,778,541.12 元，其他流动负债增加 36,133,256.45 元；2020 年 1 月 1 日预收款项减少 291,878,825.73 元，合同负债增加 258,299,845.80 元，其他流动负债增加 33,578,979.93 元；2020 年度销售费用减少 19,141,048.21 元，营业成本增加 19,141,048.21 元。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,112,556,187.45	2,112,556,187.45	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	52,873,663.01	52,873,663.01	
应收账款	745,201,708.30	740,400,634.39	-4,801,073.91
应收款项融资	52,532,633.63	52,532,633.63	
预付款项	202,443,218.55	202,443,218.55	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	36,377,597.14	36,377,597.14	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	774,607,165.58	774,607,165.58	
合同资产		4,801,073.91	4,801,073.91
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	114,351,248.51	114,351,248.51	
其他流动资产	339,914,331.77	339,914,331.77	
流动资产合计	4,430,857,753.94	4,430,857,753.94	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	314,509,811.23	314,509,811.23	
长期股权投资	8,769,001.09	8,769,001.09	
其他权益工具投资	9,650,776.97	9,650,776.97	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	1,638,315,629.63	1,638,315,629.63	
在建工程	36,616,516.76	36,616,516.76	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	478,833,467.45	478,833,467.45	
开发支出	53,046,040.88	53,046,040.88	
商誉			
长期待摊费用	45,887,873.77	45,887,873.77	
递延所得税资产	195,644,242.30	195,644,242.30	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,781,273,360.08	2,781,273,360.08	
资产总计	7,212,131,114.02	7,212,131,114.02	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	902,000.00	902,000.00	
应付账款	1,117,577,472.93	1,117,577,472.93	
预收款项	292,254,000.53	375,174.80	-291,878,825.73
合同负债		258,299,845.80	258,299,845.80
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	571,723,421.68	571,723,421.68	
应交税费	34,400,560.60	34,400,560.60	
其他应付款	1,615,270,915.33	1,615,270,915.33	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	360,783,536.13	360,783,536.13	
其他流动负债	52,853,418.58	86,432,398.51	33,578,979.93
流动负债合计	4,045,765,325.78	4,045,765,325.78	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	29,300,000.00	29,300,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,916,796,336.16	1,916,796,336.16	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	118,290,523.36	118,290,523.36	
递延所得税负债	5,821,469.58	5,821,469.58	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,070,208,329.10	2,070,208,329.10	
负债合计	6,115,973,654.88	6,115,973,654.88	
所有者权益：			
股本	1,684,035,944.00	1,684,035,944.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,448,401,943.55	4,448,401,943.55	
减：库存股			
其他综合收益	2,391,776.97	2,391,776.97	
专项储备	10,720,781.71	10,720,781.71	
盈余公积	113,267,211.40	113,267,211.40	
一般风险准备			
未分配利润	-5,150,397,323.11	-5,150,397,323.11	
归属于母公司所有者权益合计	1,108,420,334.52	1,108,420,334.52	
少数股东权益	-12,262,875.38	-12,262,875.38	
所有者权益合计	1,096,157,459.14	1,096,157,459.14	

负债和所有者权益总计	7,212,131,114.02	7,212,131,114.02	
------------	------------------	------------------	--

调整情况说明

2019年12月31日（原收入准则）		2020年1月1日（新收入准则）	
项目	账面价值	项目	账面价值
应收账款	-4,801,073.91	合同资产	4,801,073.91
预收款项	-291,878,825.73	合同负债	258,299,845.80
		其他流动负债	33,578,979.93

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,952,271,253.86	1,952,271,253.86	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	13,670,503.39	13,670,503.39	
应收账款	150,862,061.85	150,622,702.54	-239,359.31
应收款项融资	41,887,066.10	41,887,066.10	
预付款项	31,720,983.71	31,720,983.71	
其他应收款	1,540,027,798.91	1,540,027,798.91	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	205,653,733.09	205,653,733.09	
合同资产		239,359.31	239,359.31
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	40,151,651.21	40,151,651.21	
其他流动资产	36,489,085.64	36,489,085.64	
流动资产合计	4,012,734,137.76	4,012,734,137.76	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	120,454,953.70	120,454,953.70	
长期股权投资	3,547,015,536.40	3,547,015,536.40	
其他权益工具投资	7,641,776.97	7,641,776.97	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	661,376,866.59	661,376,866.59	
在建工程	679,268.95	679,268.95	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	172,394,523.30	172,394,523.30	
开发支出	53,046,040.88	53,046,040.88	
商誉			
长期待摊费用	16,791,090.95	16,791,090.95	
递延所得税资产	202,343,143.51	202,343,143.51	
其他非流动资产			
非流动资产合计	4,781,743,201.25	4,781,743,201.25	
资产总计	8,794,477,339.01	8,794,477,339.01	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	109,160,916.23	109,160,916.23	
预收款项	96,069,924.80		-96,069,924.80
合同负债		85,017,632.57	85,017,632.57
应付职工薪酬	274,958,605.45	274,958,605.45	
应交税费	3,058,215.39	3,058,215.39	
其他应付款	1,175,498,580.87	1,175,498,580.87	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	54,337,533.13	54,337,533.13	
其他流动负债	13,300,763.61	24,353,055.84	11,052,292.23
流动负债合计	1,726,384,539.48	1,726,384,539.48	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,444,717,976.83	1,444,717,976.83	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	59,729,615.42	59,729,615.42	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,504,447,592.25	1,504,447,592.25	
负债合计	3,230,832,131.73	3,230,832,131.73	
所有者权益：			
股本	1,684,035,944.00	1,684,035,944.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,503,523,177.48	4,503,523,177.48	
减：库存股			
其他综合收益	2,391,776.97	2,391,776.97	
专项储备	4,280,534.49	4,280,534.49	
盈余公积	112,267,211.40	112,267,211.40	
未分配利润	-742,853,437.06	-742,853,437.06	
所有者权益合计	5,563,645,207.28	5,563,645,207.28	
负债和所有者权益总计	8,794,477,339.01	8,794,477,339.01	

调整情况说明

2019年12月31日（原收入准则）		2020年1月1日（新收入准则）	
项目	账面价值	项目	账面价值
应收账款	-239,359.31	合同资产	239,359.31
预收款项	-96,069,924.80	合同负债	85,017,632.57
		其他流动负债	11,052,292.23

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、提供应税劳务、提供服务或让渡资产使用权	3.00%、5.00%、6.00%、9.00%、13.00%

城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00%、5.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、25.00%
印花税	按国家的有关具体规定计缴	
其他税项	其他税费按国家的有关具体规定计缴	
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育附加	应缴流转税税额	2.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
沈阳机床股份有限公司	15.00%
上海优尼斯工业服务有限公司	25.00%
沈阳优尼斯智能装备有限公司	15.00%
沈阳机床（东莞）智能装备有限公司	15.00%
优尼斯融资租赁（上海）有限公司	25.00%
沈阳机床银丰铸造有限公司	15.00%
沈阳机床西丰铸造有限公司	25.00%
沈阳机床成套设备有限责任公司	15.00%
希斯机床（沈阳）有限责任公司	15.00%
沈阳布卡特委博机床有限公司	25.00%
沈阳至刚主轴技术有限公司	25.00%

2、税收优惠

根据科技部、财政部、国家税务总局印发的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）的有关规定，沈阳机床股份有限公司被认定为高新技术企业，有效期为2018年10月至2021年10月，在此期间享受15.00%的企业所得税税率优惠。

根据科技部、财政部、国家税务总局印发的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）的有关规定，沈阳机床成套设备有限责任公司被认定为高新技术企业，有效期为2020年9月至2023年9月，在此期间享受15.00%的所得税税率优惠。

沈阳机床银丰铸造有限公司于2019年10月取得辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局核发的高新技术企业证书（证书号：GR201921000543），根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。有效期为2019年10月至2021年10月，本报告期内企业所得税减按15%计征。

根据科技部、财政部、国家税务总局印发的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）的有关规定，沈阳机床（东莞）智能装备有限公司已通过高新技术企业审核，被认定为高新技术企业，有效期为2017年12月至2020年12月，在此期间享受15.00%的所得税税率优惠。

根据科技部、财政部、国家税务总局印发的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）的有关规定，沈阳优尼斯智能装备有限公司已通过高新技术企业审核，被认定为高新技术企业，有效期为2018年11月至2021年11月，在此期间享

受15.00%的所得税税率优惠。

根据科技部、财政部、国家税务总局印发的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）的有关规定，希斯机床（沈阳）有限责任公司已通过高新技术企业审核，被认定为高新技术企业，有效期为2018年11月至2021年11月，在此期间享受15.00%的所得税税率优惠。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	78,911.59	258,505.96
银行存款	585,198,746.72	1,903,503,462.13
其他货币资金	21,504,921.56	208,794,219.36
合计	606,782,579.87	2,112,556,187.45

其他说明

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项21,504,921.56元，详细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	246,977.71	205,236,711.79
被冻结的银行存款	21,227,923.57	3,527,578.68
信用证保证金	30,020.28	29,928.89
合计	21,504,921.56	208,794,219.36

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	5,377,573.30	52,873,663.01
合计	5,377,573.30	52,873,663.01

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	51,304.95	0.91%	51,304.95	100.00%		81,304.95	0.15%	81,304.95	100.00%	

其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	5,602,623.30	99.09%	225,050.00	4.02%	5,377,573.30	54,922,023.58	99.85%	2,048,360.57	3.73%	52,873,663.01
其中：										
商业承兑汇票	5,602,623.30	99.09%	225,050.00	4.02%	5,377,573.30	54,922,023.58	99.85%	2,048,360.57	3.73%	52,873,663.01
合计	5,653,928.25	100.00%	276,354.95		5,377,573.30	55,003,328.53	100.00%	2,129,665.52		52,873,663.01

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	5,653,928.25	276,354.95	4.89%
合计	5,653,928.25	276,354.95	--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账准备	2,129,665.52		1,853,310.57			276,354.95
合计	2,129,665.52		1,853,310.57			276,354.95

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用**(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		5,214,023.30
合计		5,214,023.30

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,193,936,054.79	76.32%	2,112,783,057.14	96.30%	81,152,997.65	2,264,317,183.41	76.57%	2,075,176,484.14	91.65%	189,140,699.27
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	680,924,798.65		182,890,392.82		498,034,405.83	693,034,074.25		141,774,139.13		551,259,935.12
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	614,160,026.60	21.36%	178,884,506.48	29.13%	435,275,520.12	650,452,832.97	21.99%	139,219,264.64	21.40%	511,233,568.33
按关联方组合计提坏账准备	66,764,772.05	2.32%	4,005,886.34	6.00%	62,758,885.71	42,581,241.28	1.44%	2,554,874.49	6.00%	40,026,366.79
合计	2,874,860,853.44	100.00%	2,295,673,449.96		579,187,403.48	2,957,351,257.66	100.00%	2,216,950,623.27		740,400,634.39

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提坏账准备的应收账款	2,193,936,054.79	2,112,783,057.14	96.30%	预计部分无法收回

按组合计提坏账准备：按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-6 个月（含 6 个月）	128,481,282.04		
7-12 个月（含 12 个月）	74,831,171.94	3,741,558.56	5.00%
1-2 年（含 2 年）	64,497,052.29	6,449,705.23	10.00%

2-3 年（含 3 年）	128,576,073.42	19,286,411.02	15.00%
3-4 年（含 4 年）	122,062,172.71	61,031,086.39	50.00%
4-5 年（含 5 年）	36,682,644.59	29,346,115.67	80.00%
5 年以上	59,029,629.61	59,029,629.61	100.00%
合计	614,160,026.60	178,884,506.48	--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	300,319,903.07
其中：0-6 个月（含 6 个月）	168,915,453.32
7-12 个月（含 12 个月）	131,404,449.75
1 至 2 年	307,743,687.69
2 至 3 年	405,721,735.41
3 年以上	1,861,075,527.27
3 至 4 年	615,376,969.40
4 至 5 年	562,738,019.44
5 年以上	682,960,538.43
合计	2,874,860,853.44

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	2,075,176,484.14	108,042,872.61	67,148,599.98	3,287,699.63		2,112,783,057.14
按信用风险特征组合计提坏账准备	139,219,264.64	39,665,241.84				178,884,506.48
按关联方组合计提坏账准备	2,554,874.49	1,451,011.85				4,005,886.34
合计	2,216,950,623.27	149,159,126.30	67,148,599.98	3,287,699.63		2,295,673,449.96

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,287,699.63

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
沈阳精新再制造有限公司	149,108,761.56	5.19%	148,529,157.56
辽宁瑞科工贸有限公司	82,040,188.59	2.85%	82,040,188.59
天津沈创机械贸易有限公司	81,688,386.29	2.84%	79,744,336.29
河北沈鑫机床销售有限公司	78,017,418.54	2.71%	78,017,418.54
沈阳瑞施达国际贸易有限公司	65,327,405.22	2.27%	65,327,405.22
合计	456,182,160.20	15.86%	

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	342,108,068.31	52,532,633.63
合计	342,108,068.31	52,532,633.63

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 坏账准备计提情况

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
应收票据	343,065,908.31	100.00	957,840.00	0.28	342,108,068.31
合计	343,065,908.31	100.00	957,840.00		342,108,068.31

(2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	1,252,198,648.77	53,591,100.00	
合计	1,252,198,648.77	53,591,100.00	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	64,897,930.18	49.78%	118,122,558.84	58.35%
1 至 2 年	21,366,271.49	16.39%	74,452,048.07	36.78%
2 至 3 年	42,552,407.51	32.64%	6,684,070.18	3.30%
3 年以上	1,546,905.49	1.19%	3,184,541.46	1.57%
合计	130,363,514.67	--	202,443,218.55	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项合计的比例 (%)
沈机（上海）智能系统研发设计有限公司	37,414,567.76	28.70
沈阳海克机床有限公司	16,345,395.85	12.54
沈阳第一机床厂有限公司	11,777,708.08	9.03
沈阳启润通机电设备有限公司	5,003,280.00	3.84
马鞍山凯博智能制造有限公司	4,833,205.00	3.71
合计	75,374,156.69	57.82

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	16,845,606.23	36,377,597.14
合计	16,845,606.23	36,377,597.14

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,731,441.14	8,457,050.18

押金、保证金	3,346,323.13	3,218,112.95
其他	177,869,439.82	186,948,187.92
合计	182,947,204.09	198,623,351.05

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	12,377,014.42		149,868,739.49	162,245,753.91
2020 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	-5,568,433.62		11,342,705.07	5,774,271.45
本期转回			1,508,955.59	1,508,955.59
其他变动			-409,471.91	-409,471.91
2020 年 12 月 31 日余额	6,808,580.80		159,293,017.06	166,101,597.86

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	52,374,966.67
其中: 0-6 个月 (含 6 个月)	5,278,096.42
7-12 个月 (含 12 个月)	47,096,870.25
1 至 2 年	12,363,019.82
2 至 3 年	8,655,401.59
3 年以上	109,553,816.01
3 至 4 年	7,782,073.68
4 至 5 年	584,463.39
5 年以上	101,187,278.94
合计	182,947,204.09

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	149,868,739.49	11,342,705.07	1,508,955.59		-409,471.91	159,293,017.06
按信用风险特征组合计提坏账准备	11,681,795.75	-5,010,544.37				6,671,251.38
关联方其他应收款	695,218.67	-557,889.25				137,329.42
合计	162,245,753.91	5,774,271.45	1,508,955.59		-409,471.91	166,101,597.86

注：“其他变动”-409,471.91元系处置子公司所致。

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京中通华德技术有限公司	其他	9,083,334.95	5 年以上	4.97%	9,083,334.95
青岛青机机电设备有限公司	其他	8,000,000.00	5 年以上	4.37%	8,000,000.00
上海彪炳机械设备有限公司	其他	5,760,000.00	5 年以上	3.15%	5,760,000.00
上海亿沃机械产品有限公司	其他	5,168,953.40	5 年以上	2.83%	5,168,953.40
深圳市怡亚通供应链股份有限公司	其他	3,670,345.00	5 年以上	2.01%	3,670,345.00
合计	--	31,682,633.35	--	17.33%	31,682,633.35

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	190,927,764.77	11,499,589.30	179,428,175.47	165,260,951.23	15,360,564.79	149,900,386.44
在产品	99,383,863.24	14,791,321.51	84,592,541.73	106,570,259.57	16,548,445.77	90,021,813.80
库存商品	916,588,003.44	356,270,434.43	560,317,569.01	999,942,785.47	493,338,427.73	506,604,357.74
发出商品				1,172,843.22		1,172,843.22
低值易耗品	20,667,902.86	711,522.91	19,956,379.95	19,088,981.70	711,522.91	18,377,458.79
自制半成品	1,569,642.02	540,049.81	1,029,592.21	9,128,357.89	598,052.30	8,530,305.59
合计	1,229,137,176.33	383,812,917.96	845,324,258.37	1,301,164,179.08	526,557,013.50	774,607,165.58

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	15,360,564.79			3,860,975.49		11,499,589.30
在产品	16,548,445.77			1,757,124.26		14,791,321.51
库存商品	493,338,427.73			130,441,754.23	6,626,239.07	356,270,434.43
低值易耗品	711,522.91					711,522.91
自制半成品	598,052.30			58,002.49		540,049.81
合计	526,557,013.50			136,117,856.47	6,626,239.07	383,812,917.96

注：(1) 本年度“转回或转销”136,117,856.47元，主要原因系领用、销售存货，相应跌价准备予以转销。

(2) “其他变动”6,626,239.07元系处置子公司所致。

8、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	9,392,219.33	948,298.03	8,443,921.30	5,192,911.01	391,837.10	4,801,073.91
合计	9,392,219.33	948,298.03	8,443,921.30	5,192,911.01	391,837.10	4,801,073.91

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
应收质保金	556,460.93			按预期信用损失率计提
合计	556,460.93			--

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	17,674,109.44	51,048,013.88
一年内到期的应收债务重组清偿款	126,146,037.32	63,303,234.63
合计	143,820,146.76	114,351,248.51

一年内到期的长期应收款说明：

项目	期末余额	期初余额
应收融资租赁款	21,516,769.56	53,544,087.42
减：未实现融资收益	2,782,420.12	4,646,573.54
账面余额	<u>18,734,349.44</u>	<u>48,897,513.88</u>
减：坏账准备	1,060,240.00	
应收融资租赁款净额	<u>17,674,109.44</u>	<u>48,897,513.88</u>
保证金		2,150,500.00
合计	<u>17,674,109.44</u>	<u>51,048,013.88</u>

一年内到期的应收债务重组清偿款说明：

项目	期末余额	期初余额
应收债务重组清偿款	134,197,912.05	67,343,866.64
减：坏账准备	8,051,874.73	4,040,632.01
应收债务重组清偿款净额	<u>126,146,037.32</u>	<u>63,303,234.63</u>
合计	<u>126,146,037.32</u>	<u>63,303,234.63</u>

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	301,721,444.23	339,878,900.89
预缴税款	162.19	35,430.88
合计	301,721,606.42	339,914,331.77

11、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	33,389,870.52	1,060,240.00	32,329,630.52	75,717,386.10	1,481,336.75	74,236,049.35	0.85%-11.13%
其中： 未实现融资收益	-2,931,167.01		-2,931,167.01	-7,238,900.76		-7,238,900.76	
保证金	97,981,571.82		97,981,571.82	101,412,071.82		101,412,071.82	
应收债务重组款	268,885,645.35	16,133,138.75	252,752,506.60	269,375,466.58	16,162,528.01	253,212,938.57	
减：一年内到期的长期应收款	152,932,261.49	9,112,114.73	143,820,146.76	118,391,880.52	4,040,632.01	114,351,248.51	
合计	247,324,826.20	8,081,264.02	239,243,562.18	328,113,043.98	13,603,232.75	314,509,811.23	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	13,603,232.75			13,603,232.75
2020 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期转回	5,521,968.73			5,521,968.73
2020 年 12 月 31 日余额	8,081,264.02			8,081,264.02

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		

一、合营企业											
二、联营企业											
沈阳菲迪亚数控机床有限公司	8,769,001.09			-1,761,513.59						7,007,487.50	
沈阳东宇环境工程有限公司	51,330,208.23									51,330,208.23	51,330,208.23
小计	60,099,209.32			-1,761,513.59						58,337,695.73	51,330,208.23
合计	60,099,209.32			-1,761,513.59						58,337,695.73	51,330,208.23

13、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
江苏优智享智能制造有限公司	1,250,000.00	1,250,000.00
沈阳优尼斯联创力合工业服务有限公司	125,000.00	125,000.00
沈阳优尼斯企业管理咨询有限公司	500,000.00	500,000.00
优尼斯工业服务高邮有限公司	134,000.00	134,000.00
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	6,884,077.84	7,641,776.97
智美智能科技（苏州）有限公司	357,833.11	
盛京银行股份有限公司	3,594,880.92	
合计	12,845,791.87	9,650,776.97

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
江苏优智享智能制造有限公司					非交易性权益工具投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	不适用

沈阳优尼斯 联创力合工 业服务有限 公司					非交易性权益工具投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	不适用
沈阳优尼斯 企业管理咨 询有限公司					非交易性权益工具投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	不适用
优尼斯工业 服务高邮有 限公司					非交易性权益工具投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	不适用
上海爱姆意 机电设备连 锁有限公司		5,884,077.84			非交易性权益工具投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	不适用
智美智能科 技（苏州）有 限公司	334,807.14		642,166.89		非交易性权益工具投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	不适用
沈阳博睿科 汽车零件云 制造有限公 司			1,500,000.00		非交易性权益工具投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	不适用
沈阳铜网股 份有限公司					非交易性权益工具投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	不适用
沈阳机床铸 造有限公司					非交易性权益工具投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	不适用
丹东第一百 货股份有限 公司					非交易性权益工具投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	不适用
盛京银行股 份有限公司		3,094,880.92			非交易性权益工具投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	不适用
合计	334,807.14	8,978,958.76	2,142,166.89			

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,593,608,508.53	1,638,315,629.63
合计	1,593,608,508.53	1,638,315,629.63

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	968,499,027.65	1,697,741,501.95	60,101,748.31	22,873,921.59	26,436,291.89	2,775,652,491.39
2.本期增加金额		109,576,614.37	2,328,771.46	100,000.00	924,686.94	112,930,072.77
(1) 购置		3,977,530.83	2,325,939.60	100,000.00	924,686.94	7,328,157.37
(2) 在建工程转入		7,022,882.14	2,831.86			7,025,714.00
(3) 企业合并增加						
(4) 其他转入		98,576,201.40				98,576,201.40
3.本期减少金额		8,437,499.04	564,633.88	711,706.36	390,336.08	10,104,175.36
(1) 处置或报废		7,662,109.75	4,368.38	711,706.36	769.11	8,378,953.60
(2) 转入在建工程		534,524.53				534,524.53
(3) 其他转出		240,864.76	560,265.50		389,566.97	1,190,697.23
4.期末余额	968,499,027.65	1,798,880,617.28	61,865,885.89	22,262,215.23	26,970,642.75	2,878,478,388.80
二、累计折旧						
1.期初余额	204,343,516.13	592,982,063.69	24,525,596.33	19,325,243.78	16,204,932.56	857,381,352.49
2.本期增加金额	22,973,337.46	121,280,542.81	2,710,520.49	940,663.26	2,845,340.71	150,750,404.73
(1) 计提	22,973,337.46	121,280,542.81	2,710,520.49	940,663.26	2,845,340.71	150,750,404.73
(2) 其他转入						
3.本期减少金额		2,116,836.95		675,056.62	730.65	2,792,624.22

(1) 处置或报废		1,608,773.71		675,056.62	730.65	2,284,560.98
(2) 转入在建工程		346,252.03				346,252.03
(3) 其他转出		161,811.21				161,811.21
4. 期末余额	227,316,853.59	712,145,769.55	27,236,116.82	19,590,850.42	19,049,542.62	1,005,339,133.00
三、减值准备						
1. 期初余额		276,379,614.37	606,880.06	757,980.35	2,211,034.49	279,955,509.27
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
(2) 其他转入						
3. 本期减少金额		392,911.36		31,850.64		424,762.00
(1) 处置或报废		321,540.04		31,850.64		353,390.68
(2) 其他转出		71,371.32				71,371.32
4. 期末余额		275,986,703.01	606,880.06	726,129.71	2,211,034.49	279,530,747.27
四、账面价值						
1. 期末账面价值	741,182,174.06	810,748,144.72	34,022,889.01	1,945,235.10	5,710,065.64	1,593,608,508.53
2. 期初账面价值	764,155,511.52	828,379,823.89	34,969,271.92	2,790,697.46	8,020,324.84	1,638,315,629.63

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	602,736,331.25	195,127,079.90	156,938,705.10	250,670,546.25

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	297,649,318.73
机器设备	675,934,453.04

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	23,567,888.75	36,616,516.76
合计	23,567,888.75	36,616,516.76

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生产改扩建	25,654,521.44	4,140,505.10	21,514,016.34	40,167,839.61	6,284,464.21	33,883,375.40
其他	2,276,423.07	222,550.66	2,053,872.41	2,955,692.02	222,550.66	2,733,141.36
合计	27,930,944.51	4,363,055.76	23,567,888.75	43,123,531.63	6,507,014.87	36,616,516.76

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
生产改扩建	254,859,576.49	40,167,839.61	6,393,123.60	8,104,303.76	12,802,138.01	25,654,521.44		未完工				其他
其他	3,275,172.41	2,955,692.02			679,268.95	2,276,423.07		未完工				其他
合计	258,134,748.90	43,123,531.63	6,393,123.60	8,104,303.76	13,481,406.96	27,930,944.51	--	--				--

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					

1.期初余额	189,602,196.76		930,227,281.23	54,573,265.47	1,174,402,743.46
2.本期增加 金额			5,724,841.85		5,724,841.85
(1) 购置			5,724,841.85		5,724,841.85
(2) 内部研发					
(3) 企业合并 增加					
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额	189,602,196.76		935,952,123.08	54,573,265.47	1,180,127,585.31
二、累计摊销					
1.期初余额	41,996,256.19		316,919,118.08	47,428,985.35	406,344,359.62
2.本期增加 金额	3,788,265.48		44,587,624.70	1,425,439.87	49,801,330.05
(1) 计提	3,788,265.48		44,587,624.70	1,425,439.87	49,801,330.05
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	45,784,521.67		361,506,742.78	48,854,425.22	456,145,689.67
三、减值准备					
1.期初余额			289,224,916.39		289,224,916.39
2.本期增加 金额					
(1) 计提					
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额			289,224,916.39		289,224,916.39
四、账面价值					
1.期末账面价值	143,817,675.09		285,220,463.91	5,718,840.25	434,756,979.25

2.期初账面价值	147,605,940.57		324,083,246.76	7,144,280.12	478,833,467.45
----------	----------------	--	----------------	--------------	----------------

17、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
伺服刀塔	22,078,022.35	624,466.37						22,702,488.72
i5 智能产品全生命周期管理系统项目	9,433,962.00	121,701.05				2,599,805.00		6,955,858.05
数控车床性能测试与优化		432,444.55						432,444.55
i5T1.1 机床高精度车削稳定性研究		6,398.30						6,398.30
i5T3 系列产品升级开发		48,323.56						48,323.56
i5T5.2 智能双主轴车床研发		196,326.92						196,326.92
VMC850 立式加工中心产品研发		2,611.60						2,611.60
高档数控机床大型结构支撑铸件研究开发与技术辐射	199,498.97							199,498.97
其他	21,334,557.56	1,160,480.39				13,061,075.95		9,433,962.00
合计	53,046,040.88	2,592,752.74				15,660,880.95		39,977,912.67

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
毛坯库	9,357,963.07		252,917.88		9,105,045.19
融资租赁服务费	11,275,548.87		3,016,042.40		8,259,506.47

停车场改造	2,583,023.68		69,811.44		2,513,212.24
厂区、库房维修改造	12,311,619.56		3,535,659.91		8,775,959.65
租入办公楼装修	4,121,057.48		2,712,320.77		1,408,736.71
其他	6,238,661.11	5,795,631.66	6,163,319.54		5,870,973.23
合计	45,887,873.77	5,795,631.66	15,750,071.94		35,933,433.49

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	832,886,002.77	131,511,204.49	965,855,029.80	137,043,559.55
内部交易未实现利润	24,244,058.13	3,636,608.72	53,544,048.84	5,329,681.34
可抵扣亏损	355,140,009.44	53,271,001.42	355,140,009.44	53,271,001.41
合计	1,212,270,070.34	188,418,814.63	1,374,539,088.08	195,644,242.30

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
内部交易未实现亏损	18,332,844.40	2,846,917.17	28,036,447.46	5,821,469.58
合计	18,332,844.40	2,846,917.17	28,036,447.46	5,821,469.58

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		188,418,814.63		195,644,242.30
递延所得税负债		2,846,917.17		5,821,469.58

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

可抵扣暂时性差异	2,667,191,376.84	2,596,235,643.70
可抵扣亏损	10,049,052,242.13	9,376,660,769.15
合计	12,716,243,618.97	11,972,896,412.85

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020		77,935,509.92	
2021	197,145,994.46	198,978,189.19	
2022	163,184,770.60	237,449,672.95	
2023	361,401,452.87	361,440,224.30	
2024	8,500,699,373.12	8,500,857,172.79	
2025	826,620,651.08		
合计	10,049,052,242.13	9,376,660,769.15	--

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		902,000.00
合计		902,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款及暂估	981,270,706.26	1,117,577,472.93
合计	981,270,706.26	1,117,577,472.93

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
何硕（沈阳）精密机械有限公司	103,989,341.00	未到结算期

国银金融租赁股份有限公司	53,648,736.04	未到结算期
济南圣泉集团股份有限公司	52,940,774.50	未到结算期
沈阳锦德机械厂	22,205,405.03	未到结算期
沈阳盖亚物资回收有限公司	15,159,358.64	未到结算期
沈阳瀚邦机床有限公司	14,211,161.07	未到结算期
沈阳拓源沈机新能源有限公司	12,792,736.44	未到结算期
合计	274,947,512.72	--

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	325,173.40	375,174.80
合计	325,173.40	375,174.80

23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未结算销售商品款	276,778,541.12	258,299,845.80
合计	276,778,541.12	258,299,845.80

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	78,526,099.43	521,844,133.00	536,130,765.77	64,239,466.66
二、离职后福利-设定提存计划	65,496,423.83	34,852,123.53	58,142,495.94	42,206,051.42
三、辞退福利	427,700,898.42	30,041,692.47	154,597,488.64	303,145,102.25
合计	571,723,421.68	586,737,949.00	748,870,750.35	409,590,620.33

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	38,871,515.61	396,955,924.52	392,373,584.58	43,453,855.55
2、职工福利费	252,859.98	25,467,895.69	25,287,361.17	433,394.50
3、社会保险费	4,346,268.69	38,381,654.45	42,006,498.25	721,424.89
其中：医疗保险费	3,166,747.81	34,130,679.02	36,874,818.20	422,608.63
工伤保险费	974,536.95	2,662,516.12	3,355,076.46	281,976.61
生育保险费	204,983.93	1,588,459.31	1,776,603.59	16,839.65
4、住房公积金	13,972,999.34	50,639,179.22	64,035,688.80	576,489.76
5、工会经费和职工教育经费	21,082,455.81	10,399,479.12	12,427,632.97	19,054,301.96
合计	78,526,099.43	521,844,133.00	536,130,765.77	64,239,466.66

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	64,843,709.01	33,936,139.98	56,608,197.98	42,171,651.01
2、失业保险费	652,714.82	915,983.55	1,534,297.96	34,400.41
合计	65,496,423.83	34,852,123.53	58,142,495.94	42,206,051.42

其他说明：

辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
人员安置费	154,597,488.64	303,145,102.25
合计	154,597,488.64	303,145,102.25

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	31,415.85	427,428.36
企业所得税	2,063,517.16	21,887,963.20
个人所得税	5,513,171.31	7,199,042.75
城市维护建设税	90,831.69	126,817.95
房产税	739,578.76	1,021,156.20
土地使用税	382,440.29	643,313.31
环境保护税	85,146.58	61,554.02

教育费附加	48,336.76	78,373.15
其他	125,904.85	2,954,911.66
合计	9,080,343.25	34,400,560.60

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,068,949,765.67	1,615,270,915.33
合计	1,068,949,765.67	1,615,270,915.33

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
拆借本息	602,408,333.33	884,528,833.33
代收补助款及联合研发单位款项	290,692,682.02	303,183,539.00
押金、保证金	41,718,167.07	19,100,920.60
应付滞纳金及赔偿款	40,242,372.59	
信息咨询费/技术服务费	32,602,937.06	12,421,467.81
代收代付款	19,522,065.27	470,033.63
运费	7,668,150.48	8,675,660.89
应付股权款	2,500,000.00	
工会会费		1,185,702.94
其他	31,595,057.85	385,704,757.13
合计	1,068,949,765.67	1,615,270,915.33

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国通用技术（集团）控股有限责任公司	600,000,000.00	未到结算期
山东省临沂市莒南县人民政府	50,000,000.00	未到结算期
建湖县高新技术经济区管理委员会财经局	27,698,500.00	未到结算期
武义开发区管委会	25,000,000.00	未到结算期

诸暨市新城投资开发集团有限公司	25,000,000.00	未到结算期
湖北钟瑞祥投资有限公司	23,400,000.00	未到结算期
茅箭区国库收付中心	22,500,000.00	未到结算期
建湖县高新区管委会	13,183,039.00	未到结算期
安徽池州家用机床有限公司	11,500,000.00	未到结算期
朝阳柳城经济开发区财政局	10,000,000.00	未到结算期
临沂经济技术开发区管理委员会	10,000,000.00	未到结算期
合计	818,281,539.00	--

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	4,049,096.16	4,055,683.94
一年内到期的长期应付款	452,740,848.72	356,727,852.19
合计	456,789,944.88	360,783,536.13

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认票据	58,805,123.30	52,853,418.58
待转销项税额	36,469,126.26	33,578,979.93
合计	95,274,249.56	86,432,398.51

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	25,300,000.00	29,300,000.00
合计	25,300,000.00	29,300,000.00

长期借款分类的说明：

抵押借款为本公司下属子公司沈阳机床（东莞）智能装备有限公司以其房产提供的抵押担保，金额为 25,300,000.00 元。

其他说明，包括利率区间：

利率区间：4.90%-5.88%

30、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,790,044,737.34	1,914,996,336.16
专项应付款	994,780.43	1,800,000.00
合计	1,791,039,517.77	1,916,796,336.16

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	448,797,612.65	451,024,068.48
应付债务重组款	1,778,286,183.41	1,779,418,330.45
应付债权投资款		
应付保证金	15,701,790.00	41,281,789.72
减：一年内到期的长期应付款	452,740,848.72	356,727,852.19
合计	1,790,044,737.34	1,914,996,336.16

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
厦门市科学技术局公共技术服务平台项目	1,800,000.00		805,219.57	994,780.43	研发专项拨款
合计	1,800,000.00		805,219.57	994,780.43	--

31、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	117,590,523.36	1,066,483.47	28,516,712.82	90,140,294.01	详见下表
与收益相关政府补助	700,000.00	300,000.00	275,000.00	725,000.00	详见下表
合计	118,290,523.36	1,366,483.47	28,791,712.82	90,865,294.01	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
5D 智能制造谷补贴	39,932,800.00			842,880.00			39,089,920.00	与资产相关
产品升级换代及产业化项目	27,440,000.00			3,920,000.00			23,520,000.00	与资产相关
重大型数控机床生产基地建设项目	22,680,000.00			7,560,000.00			15,120,000.00	与资产相关
高档数控机床与基础制造装备科技重大专项	8,979,839.05			7,026,200.00			1,953,639.05	与资产相关
东台市城东新区设备补贴	10,503,150.90	1,066,483.47		2,345,632.82			9,224,001.55	与资产相关
数控化机床功能部件及立式加工中心产业化项目	1,852,000.00			1,852,000.00				与资产相关
沈阳市专利技术补助资金	1,500,000.00			1,500,000.00				与资产相关
垃圾处理补贴	700,000.00	300,000.00		275,000.00			725,000.00	与收益相关
其他	4,702,733.41			3,470,000.00			1,232,733.41	与资产相关
合计	118,290,523.36	1,366,483.47		28,791,712.82			90,865,294.01	

其他说明:

注1: 本公司下属子公司沈机智享(东台)科技有限公司与东台市城东新区管委会签署《关于展厅装修及电缆工程的协议》, 加快对“3C共享智造项目”展厅装修及电缆连接, 本期收到专项资金1,066,483.47元, 确认递延收益1,066,483.47元。

注2: 本公司下属子公司沈阳机床西丰铸造有限公司本期收到西丰县政府垃圾处理补贴300,000.00元, 本期确认递延收益300,000.00元。

32、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,684,035,944.00						1,684,035,944.00

33、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	4,241,481,854.05		19,399,380.00	4,222,082,474.05
其他资本公积	206,920,089.50			206,920,089.50
合计	4,448,401,943.55		19,399,380.00	4,429,002,563.55

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：根据《沈阳机床股份有限公司重整计划》，本公司2019年度以债转股方式清偿对盛京银行股份有限公司沈阳市万泉支行、交银金融租赁有限责任公司的债务，确认股本以及资本公积；2020年度，调整对上述两家公司的债权清偿额，相应确认库存股以及资本公积。

34、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
调整普通金融债权形成的库存股		3,260,400.00		3,260,400.00
合计		3,260,400.00		3,260,400.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：根据《沈阳机床股份有限公司重整计划》，本公司2019年度以债转股方式清偿对盛京银行股份有限公司沈阳市万泉支行、交银金融租赁有限责任公司的债务，确认股本以及资本公积；2020年度，调整对上述两家公司的债权清偿额，相应确认库存股以及资本公积。

35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

一、不能重分类进损益的其他综合收益	2,391,776.97	695,014.90				695,014.90		3,086,791.87
其他权益工具投资公允价值变动	2,391,776.97	695,014.90				695,014.90		3,086,791.87
其他综合收益合计	2,391,776.97	695,014.90				695,014.90		3,086,791.87

36、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	10,720,781.71	8,779,566.60	8,456,245.04	11,044,103.27
合计	10,720,781.71	8,779,566.60	8,456,245.04	11,044,103.27

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：本期专项储备系根据财政部、安全监管总局制定的“关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知财企[2012]16号”的规定，机械制造企业以上年度实际营业收入为计提依据，采用超额累退方式逐月提取。

注2：本期减少的专项储备主要是用于完善、改造和维护安全防护设施设备。

37、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	113,267,211.40			113,267,211.40
合计	113,267,211.40			113,267,211.40

38、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-5,150,397,323.11	-2,162,127,558.66
调整后期初未分配利润	-5,150,397,323.11	-2,162,127,558.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-722,760,466.60	-2,988,269,764.45
期末未分配利润	-5,873,157,789.71	-5,150,397,323.11

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

39、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,002,836,091.13	1,063,716,481.27	683,803,582.03	1,542,908,844.46
其他业务	340,301,362.43	395,433,182.86	318,334,764.63	439,078,676.65
合计	1,343,137,453.56	1,459,149,664.13	1,002,138,346.66	1,981,987,521.11

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	2020 年	2019 年	备注
营业收入	1,343,137,453.56	1,002,138,346.66	公司主要营业范围为机床设备制造及销售等业务
营业收入扣除项目	44,451,018.20	24,638,345.20	公司主要营业范围为机床设备制造及销售等业务，因此将房屋租赁、维修、仓储、材料、运费、废旧物资、标书收入列为与主营业务无关的营业收入
其中：			
租金收入	30,040,877.42		
仓储收入	4,362,097.13		
材料收入	2,546,438.20		
维修服务及其他收入	7,501,605.45		
与主营业务无关的业务收入小计	44,451,018.20	24,638,345.20	公司主要营业范围为机床设备制造及销售等业务，因此将房屋租赁、维修、仓储、材料、运费、废旧物资、标书收入列为与主营业务无关的营业收入
不具备商业实质的收入小计	0.00	0.00	不适用

营业收入扣除后金额	1,298,686,435.36	977,500,001.46	公司主营业收入扣除后金额
-----------	------------------	----------------	--------------

与履约义务相关的信息：

无

40、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	334,091.05	572,834.14
教育费附加	247,340.14	521,731.31
房产税	9,185,100.65	11,044,060.70
土地使用税	4,756,642.90	5,273,365.52
车船使用税	32,601.60	30,696.72
印花税	1,520,532.41	5,435,272.17
环境保护税	318,775.42	376,424.64
其他	34,001.05	1,085,830.19
合计	16,429,085.22	24,340,215.39

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	64,628,935.54	79,514,388.14
销售服务费	14,951,657.78	122,576,662.38
商品维修	12,644,243.73	16,247,032.50
住房公积金	8,824,827.73	11,021,893.65
租赁费	7,550,382.84	7,415,046.55
养老保险	5,248,219.96	12,806,256.96
医疗保险	5,206,325.84	8,077,890.84
差旅费	3,293,968.96	19,936,208.61
业务招待费	2,149,133.26	8,358,796.63
物料消耗	1,553,701.18	1,071,203.82
办公费	1,154,556.11	14,063,314.82
运输费	1,099,794.32	38,423,994.04
展览费	664,929.47	6,982,674.61

广告宣传费	100,845.54	6,343,490.24
劳务费	95,125.32	5,431,521.55
其他	8,569,284.85	12,714,661.54
合计	137,735,932.43	370,985,036.88

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	118,185,781.05	154,044,512.72
生产保障费	54,677,564.77	65,630,177.54
辞退福利费	30,318,014.87	428,536,214.59
折旧费	26,132,993.35	79,336,081.41
住房公积金	15,186,607.92	16,220,855.57
间接管理费用	10,941,683.49	22,903,217.01
职工福利费	10,387,813.78	11,085,622.54
养老保险	9,546,214.44	21,877,831.33
医疗保险	8,801,828.87	12,528,094.08
劳务外包费	8,175,011.32	6,575,717.39
办公费	3,406,306.10	6,345,982.91
工会经费	3,171,110.15	2,349,958.46
差旅费	2,171,729.23	12,766,009.76
业务招待费	770,637.74	5,009,640.76
职工经费	431,365.33	7,089,605.86
破产重组费		70,732,499.98
其他	10,444,016.68	22,382,063.69
合计	312,748,679.09	945,414,085.60

43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
基于 i5 数控系统智能化车床的研发	31,439,122.97	90,781,881.72
立卧式加工中心及配套研制项目	22,278,066.25	
龙门式数控加工中心项目	8,287,014.66	
高档数控机床大型结构支撑铸件研究	1,779,333.33	15,831,324.66

开发与技术辐射		
基于二次开发平台的专用数控系统开发与应用		11,303,608.11
提高高档铸件尺寸精度的研发		10,249,566.44
提高铁水冶金质量的研发		40,918,487.99
出口高端机床铸件的研发		44,790,322.61
其他	19,061,694.50	10,689,611.07
合计	82,845,231.71	224,564,802.60

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	96,013,149.54	483,074,124.27
减：利息收入	16,944,879.56	52,124,098.49
汇兑损益	4,646,652.66	-1,461,801.75
银行手续费	3,521,686.66	8,502,673.98
贴现息		27,543,805.36
合计	87,236,609.30	465,534,703.37

45、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
重大型数控机床生产基地建设项目	7,560,000.00	7,560,000.00
高档数控机床与基础制造装备科技重大专项	7,026,200.00	16,765,209.84
产品升级换代及产业化项目	3,920,000.00	3,920,000.00
东台市城东新区设备补贴	2,345,632.82	
首台套补助	1,855,000.00	
数控化机床功能部件及立式加工中心产业化项目	1,852,000.00	1,852,000.00
沈阳市专利技术补助资金	1,500,000.00	
高档数控机床	1,289,900.00	
5D 智能制造谷补贴	842,880.00	5,369,600.00
个税代扣代缴手续费返还	302,254.91	659,419.21
小巨人项目补助	300,000.00	

垃圾处理补贴	275,000.00	300,000.00
辽宁省知识产权补助	50,000.00	
促进民营经济发展奖励资金	20,500.00	
固定资产简易征收退税	7,009.70	
东台人社以工代训补贴	6,500.00	
专利补贴	5,000.00	5,000.00
复工复产补助	3,420.00	
建湖 15 智能生态谷		4,444,800.00
东台“3C 共享生态圈示范基地”项目		1,340,827.80
融资租赁贴息补助		758,100.00
2019 年沈阳市科技计划项目补助资金		750,000.00
2019 年度职工职业培训补贴		73,382.40
产业发展专项-2018 年度产业发展兑现		40,000.00
马鞍山博望区职业技能竞赛		1,000.00
司法处置存货		-4,460,455,557.68
其他	3,470,000.00	938,395.40
合计	32,631,297.43	-4,415,677,823.03

46、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,761,513.59	-2,044,229.33
处置长期股权投资产生的投资收益	6,672,770.56	36,846,624.96
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	334,807.14	625,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的投资收益		19,428.91
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		-746,829.70
债务重组收益	95,486,000.18	7,679,043,443.24
合计	100,732,064.29	7,713,743,438.08

47、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他应收款坏账损失	-4,265,315.86	-66,859,677.14
长期应收款坏账损失	5,521,968.73	-12,140,548.65
应收票据坏账损失	1,853,310.57	-2,129,665.52
应收账款坏账损失	-82,010,526.32	-1,300,293,438.96
应收款项融资坏账损失	95,500.00	-1,053,340.00
一年内到期的非流动资产坏账损失	-5,071,482.72	-4,040,632.01
合计	-83,876,545.60	-1,386,517,302.28

48、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,563,688.35	-8,100,926.10
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	244,550.60	-519,930,774.43
五、固定资产减值损失		-291,408,885.93
七、在建工程减值损失		-6,507,014.87
十、无形资产减值损失		-269,491,588.08
十二、合同资产减值损失	-556,460.93	
合计	-2,875,598.68	-1,095,439,189.41

49、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产	773,768.22	-844,415,438.19
无形资产		
合计	773,768.22	-844,415,438.19

50、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	6,259,204.62	4,094,409.64	6,259,204.62
罚没利得	112,254.50	230,209.24	112,254.50
其他	121,183.66	803,995.00	121,183.66
合计	6,492,642.78	5,128,613.88	6,492,642.78

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
失业保险援企稳岗补贴	沈阳经济开发区人社局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	3,480,871.62	614,453.00	与收益相关
培训补贴	沈阳市人力资源和社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	2,012,900.00		与收益相关
展会补贴	辽宁省商务厅	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	293,433.00		与收益相关
2019年工业企业上云上平台奖励	东莞市工业和信息化局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	250,000.00		与收益相关
东莞市工业和信息化局 0298 小升规奖励项目	东莞市工业和信息化局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
高新技术企业认定资助	沈阳市科学技术局、东莞市科学技术局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	120,000.00	100,000.00	与收益相关
沈阳市职业能力财政补贴	沈阳市人力资源和社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	2,000.00		与收益相关
企业上云实施方案政府补贴	沈阳市经济技术开发区管委会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		2,000,000.00	与收益相关
2018年度增值税增	沈阳市工业和信息化	奖励	因符合地方政府招商引资等地方	否	否		530,946.00	与收益相关

长奖励金	化局		性扶持政策而获得的补助					
沈阳市科技计划政府补贴	沈阳市科学技术局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
高新技术企业认定补助	沈阳市科学技术局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
沈阳市财政局增值税增长一次性奖励金	沈阳市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		101,000.00	与收益相关
沈阳市先进院士专家工作站	沈阳市科学技术协会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
沈阳市科学技术局高层次创新人才计划项目拨款 10 万	沈阳市科学技术局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
东莞市财政国库东莞市工业和信息化局 0298 小升规奖励项目	东莞市工业和信息化局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
松山湖管委会奖励金	东莞市财政局松山湖分局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		29,940.64	与收益相关
市科协讲比活动表彰经费拨款	沈阳市科学技术协会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		14,000.00	与收益相关
用工补贴	沈阳市辽中区财政	补助	因符合地方政府招商引资等地方	否	否		3,000.00	与收益相

款	事务服务中心		性扶持政策而获得的补助					关
专利补助	辽宁省知识产权局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,070.00	与收益相关
合计						6,259,204.62	4,094,409.64	

51、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失合计：	256.53	369,276.93	256.53
其中：固定资产报废损失	256.53	369,276.93	256.53
对外捐赠	10,000.00	10,000.00	10,000.00
赔偿金及罚款	30,758,563.61	53,440,827.23	30,758,563.61
其他	35,183.93	32,986.72	35,183.93
合计	30,804,004.07	53,853,090.88	30,804,004.07

52、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-6,418.21	808,771.53
递延所得税费用	4,250,875.26	28,067,353.22
合计	4,244,457.05	28,876,124.75

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-729,934,123.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	-109,490,118.59
子公司适用不同税率的影响	-23,263,151.82
调整以前期间所得税的影响	-6,418.21

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	17,581,288.42
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	119,783,009.55
归属于合营企业和联营企业的损益	264,227.04
其他	-624,379.34
所得税费用	4,244,457.05

53、其他综合收益

详见附注六、合并财务报表主要项目注释（三十五）其他综合收益。

54、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	15,013,534.56	52,124,098.49
政府补助	9,258,674.14	70,153,438.78
保证金收回及其他	8,068,973.72	1,694,733.00
备用金收回	137,445.28	401,449.97
罚款收入	112,254.50	276,019.86
债务重组处置存货		701,721,665.73
普瑞玛还款	11,586,977.81	
合计	44,177,860.01	826,371,405.83

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
房屋租赁费	78,263,657.67	20,909,637.56
差旅费	17,104,874.46	27,752,290.45
劳务费	12,907,568.91	12,950,690.34
咨询费	11,086,421.89	81,009,222.95
运输费	9,744,177.25	12,018,273.29
销售服务费	8,471,539.46	16,410,827.25
修理费	7,726,930.96	6,238,834.03
保证金支付	7,398,544.34	13,541,347.92

商品维修费	7,332,291.00	6,248,436.53
办公费	5,939,748.62	10,343,511.66
业务招待费	2,515,673.35	11,652,527.49
通勤费	2,002,559.50	3,428,665.35
展览费	593,764.21	929,414.52
其他技术开发费	432,444.55	4,917,819.36
广告宣传费	227,215.72	85,469.30
捐赠支出	10,000.00	10,000.00
其他	40,877,291.51	49,136,388.60
合计	212,634,703.40	277,583,356.60

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款		
其他融资款		880,000,000.00
合计		880,000,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租入固定资产所支付的租赁费	10,790,895.60	48,808,165.12
支付债务重组款		
合计	10,790,895.60	48,808,165.12

55、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-734,178,581.00	-3,116,594,934.87
加：资产减值准备	86,752,144.28	2,481,956,491.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生	150,750,404.73	367,562,328.31

产性生物资产折旧		
使用权资产折旧		
无形资产摊销	49,801,330.05	85,598,310.97
长期待摊费用摊销	15,750,071.94	21,898,754.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-773,768.22	844,415,438.19
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	256.53	369,276.93
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	96,013,149.54	510,617,929.63
投资损失（收益以“-”号填列）	-100,732,064.29	-7,713,743,438.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,225,427.67	22,245,883.63
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,974,552.41	5,821,469.58
存货的减少（增加以“-”号填列）	-176,598,658.93	4,949,032,488.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-75,145,431.63	2,500,034,856.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-224,076,377.34	-996,924,136.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-908,186,649.08	-37,709,280.92
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	585,277,658.31	1,903,761,968.09
减：现金的期初余额	1,903,761,968.09	32,369,590.42
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,318,484,309.78	1,871,392,377.67

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	585,277,658.31	1,903,761,968.09
其中：库存现金	78,911.59	258,505.96
可随时用于支付的银行存款	585,198,746.72	1,903,503,462.13
三、期末现金及现金等价物余额	585,277,658.31	1,903,761,968.09

其他说明：

56、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	21,504,921.56	银行保证金、诉讼冻结
固定资产	604,573,087.59	抵押受限
无形资产	132,412,787.54	抵押受限
长期应收款(含一年内到期的长期应收款)	97,981,571.82	融资租赁质押资产、项目保证金
合计	856,472,368.51	--

其他说明：

57、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	930.24
其中：美元	4.13	6.5249	26.95
欧元	83.07	8.0250	666.63
港币			
日元	3,592.72	0.0632	227.06
韩元	1,600.00	0.0060	9.60
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			

欧元			
港币			

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

58、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
失业保险援企稳岗补贴	3,480,871.62	营业外收入	3,480,871.62
培训补贴	2,012,900.00	营业外收入	2,012,900.00
展会补贴	293,433.00	营业外收入	293,433.00
2019 年工业企业上云上平台奖励	250,000.00	营业外收入	250,000.00
东莞市工业和信息化局 0298 小升规奖励项目	100,000.00	营业外收入	100,000.00
高新技术企业认定资助	120,000.00	营业外收入	120,000.00
沈阳市职业能力财政补贴	2,000.00	营业外收入	2,000.00
重大型数控机床生产基地建设项目	7,560,000.00	其他收益	7,560,000.00
高档数控机床与基础制造装备科技重大专项	7,026,200.00	其他收益	7,026,200.00
产品升级换代及产业化项目	3,920,000.00	其他收益	3,920,000.00
东台市城东新区设备补贴	2,345,632.82	其他收益	2,345,632.82
首台套补助	1,855,000.00	其他收益	1,855,000.00
数控化机床功能部件及立式加工中心产业化项目	1,852,000.00	其他收益	1,852,000.00
沈阳市专利技术补助资金	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
高档数控机床	1,289,900.00	其他收益	1,289,900.00
5D 智能制造谷补贴	842,880.00	其他收益	842,880.00
个税代扣代缴手续费返还	302,254.91	其他收益	302,254.91
小巨人项目补助	300,000.00	其他收益	300,000.00

垃圾处理补贴	275,000.00	其他收益	275,000.00
辽宁省知识产权补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
促进民营经济发展奖励资金	20,500.00	其他收益	20,500.00
固定资产简易征收退税	7,009.70	其他收益	7,009.70
东台人社以工代训补贴	6,500.00	其他收益	6,500.00
专利补贴	5,000.00	其他收益	5,000.00
复工复产补助	3,420.00	其他收益	3,420.00
其他	3,470,000.00	其他收益	3,470,000.00
合计	38,890,502.05		38,890,502.05

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

2020年4月13日，沈阳市中级人民法院作出《民事裁定书》（【2020】辽01破申1号），裁定受理债权人向法院提出的布卡特委博破产清算申请；2020年4月20日，法院指定辽宁盛恒律师事务所担任管理人。由于布卡特委博已被法院指定的破产管理人接管，故本期不纳入合并范围。

2、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海优尼斯工业服务有限公司	上海	上海市普陀区云岭东路89号10层1011室	贸易型	100.00%		投资设立
沈阳机床银丰铸造有限公司	沈阳	辽中县火车站新区	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
沈阳机床西丰铸造有限公司	铁岭	辽宁省铁岭市西丰县郜家店镇松树村	制造业	15.73%	84.27%	同一控制下企业合并
沈阳机床成套	沈阳	沈阳经济技术	制造业	80.00%		同一控制下企

设备有限责任公司		开发区开发大路 17 甲 1 号				业合并
希斯机床（沈阳）有限责任公司	沈阳	沈阳经济技术开发区沈西三路 6 号	制造业	70.00%		投资设立
优尼斯融资租赁（上海）有限公司	上海	上海市普陀区同普路 800 弄 4 号 803 室	租赁业	51.00%		投资设立
沈阳优尼斯智能装备有限公司	沈阳	辽宁省沈阳经济技术开发区十一号街 3 甲 1-2 号	制造业	100.00%		投资设立
沈阳至刚主轴技术有限公司	沈阳	沈阳经济技术开发区开发大路 17 甲 1-1 号	制造业	100.00%		投资设立
沈阳机床（东莞）智能装备有限公司	东莞	广东省东莞市松山湖园区新竹路 4 号 2 栋 101 室	制造业	100.00%		投资设立

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
希斯机床（沈阳）有限责任公司	30.00%	-2,858,696.31		-31,820,454.16
优尼斯融资租赁（上海）有限公司	49.00%	-6,973,236.76		89,385,338.93

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

希斯机床（沈阳）有限责任公司	47,147,771.39	66,193,632.01	113,341,403.40	219,559,583.97		219,559,583.97	57,706,571.38	65,267,464.84	122,974,036.22	219,844,014.54		219,844,014.54
优尼斯融资租赁（上海）有限公司	133,796,355.60	179,838,569.30	313,634,924.90	74,864,859.19	59,395,588.42	134,260,447.61	164,995,272.30	221,375,864.65	386,371,136.95	73,000,555.88	119,747,748.49	192,748,304.37

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
希斯机床（沈阳）有限责任公司	6,341,576.23	-9,528,987.71	-9,528,987.71	-4,038,961.57	19,128,670.45	-96,106,874.39	-96,106,874.39	-8,508,715.97
优尼斯融资租赁（上海）有限公司	27,984,024.71	-14,248,355.29	-14,248,355.29	17,860,006.55	36,539,351.10	-156,426,326.02	-156,426,326.02	80,930,084.74

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

2、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

联营企业						
沈阳菲迪亚数控机床有限公司	东北	沈阳经济技术开发区开发大路 17 甲 1 号	数控系统、驱动系统、数控机床电柜制造	49.00%		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	沈阳菲迪亚数控机床有限公司	沈阳菲迪亚数控机床有限公司
流动资产	19,567,808.48	32,748,627.55
非流动资产	383,151.90	456,266.18
资产合计	19,950,960.38	33,204,893.73
流动负债	5,649,965.48	15,308,973.13
负债合计	5,649,965.48	15,308,973.13
所有者权益	14,300,994.90	17,895,920.60
按持股比例计算的净资产份额	7,007,487.50	8,769,001.09
对联营企业权益投资的账面价值	7,007,487.50	8,769,001.09
营业收入	9,907,864.26	15,007,749.47
净利润	-3,594,925.70	-4,171,896.54
综合收益总额	-3,594,925.70	-4,171,896.54

其他说明

截至报表日，联营企业沈阳东宇环境工程有限公司已处于吊销状态，无法获取企业的财务信息，账面已全额计提长期股权投资减值准备。

(3) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

截至报表日，公司的合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

(4) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

其他说明

同附注“八、(四) 3. 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息”，截至报表日，由于无法获取企业的财务信息，因此无法披露合营企业或联营企业发生的超额亏损信息。

(5) 与合营企业投资相关的未确认承诺

截至报表日，公司未发生与合营企业投资相关的未确认承诺。

(6) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

截至报表日，公司未发生与合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款、应收票据、长期应收款、应付账款、应收票据及长期应付款等。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

(一) 金融工具分类**1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值****(1) 2020年12月31日**

金融资产项目	以摊余成本计量的	以公允价值计量且其变动计	以公允价值计量且其变动计入	合计
	金融资产	入当期损益的金融资产	其他综合收益的金融资产	
货币资金	606,782,579.87			606,782,579.87
应收票据	5,377,573.30			5,377,573.30
应收账款	579,187,403.48			579,187,403.48
应收款项融资			342,108,068.31	342,108,068.31
其他应收款	16,845,606.23			16,845,606.23
一年内到期的非流动资产	143,820,146.76			143,820,146.76
其他权益工具投资			12,845,791.87	12,845,791.87
长期应收款	239,243,562.18			239,243,562.18

(2) 2019年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的	以公允价值计量且其变动计	以公允价值计量且其变动计入	合计
	金融资产	入当期损益的金融资产	其他综合收益的金融资产	
货币资金	2,112,556,187.45			2,112,556,187.45
应收票据	52,873,663.01			52,873,663.01
应收账款	745,201,708.30			745,201,708.30
应收款项融资			52,532,633.63	52,532,633.63
其他应收款	36,377,597.14			36,377,597.14
一年内到期的非流动资产	114,351,248.51			114,351,248.51
其他权益工具投资			9,650,776.97	9,650,776.97
长期应收款	314,509,811.23			314,509,811.23

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2020年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款			
应付票据			
应付账款		981,270,706.26	<u>981,270,706.26</u>
其他应付款		1,068,949,765.67	<u>1,068,949,765.67</u>
一年内到期的非流动负债		456,789,944.88	<u>456,789,944.88</u>
长期借款		25,300,000.00	<u>25,300,000.00</u>
长期应付款		1,791,039,517.77	<u>1,791,039,517.77</u>

(2) 2019年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款			
应付票据		902,000.00	<u>902,000.00</u>
应付账款		1,117,577,472.93	<u>1,117,577,472.93</u>
其他应付款		1,615,270,915.33	<u>1,615,270,915.33</u>
一年内到期的非流动负债		360,783,536.13	<u>360,783,536.13</u>
长期借款		29,300,000.00	<u>29,300,000.00</u>
长期应付款		1,916,796,336.16	<u>1,916,796,336.16</u>

(二) 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和其他权益工具投资等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截至2020年12月31日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额（2020年：15.86%）。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产（包括衍生金融工具）的账面金额。除附注十二、关联方及关联方交易（六）关联方交易所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(三) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务，长期借款合同义务到期期限为一年以内 4,049,096.16元，一年以上25,300,000.00元；融资租赁合同义务的到期期限为一年以内337,617,958.58元，一年以上111,179,654.07元；关联方借款合同义务的到期期限为一年以内 600,000,000.00元。

（四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

1. 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长期负债有关。

浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

（1）本年度公司无利率互换安排。

（2）截至2020年12月31日，本公司长期带息债务中，以人民币计价的固定利率合同金额为1,400,427,900.16元，浮动利率合同金额为136,479,654.07元。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润(通过对浮动利率借款的影响)和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	基准点增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	50.00%	682,398.27	682,398.27

接上表：

项目	上期		
	基准点增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	50.00%	1,049,043.78	1,049,043.78

注：上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

2. 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元、日元和韩元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	汇率增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元	10%/ (10%)	2.70/ (2.70)	2.70/ (2.70)
人民币对欧元	10%/ (10%)	66.66/ (66.66)	66.66/ (66.66)
人民币对日元	10%/ (10%)	22.71 / (22.71)	22.71 / (22.71)
人民币对韩元	10%/ (10%)	0.96 / (0.96)	0.96 / (0.96)

接上表：

项目	上期		
	汇率增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元	10%/ (10%)	250.55/ (250.55)	250.55/ (250.55)
人民币对欧元	10%/ (10%)	50.96/(50.96)	50.96/(50.96)

3. 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

十一、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本、回购已发行股份或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求的约束。2020年度和2019年度，资本管理的目标、政策或程序未发生变化。

本公司采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是指有息负债（不含长期应付款）和调整后有息负债的比率。本公司于资产负债表日的杠杆比率如下：

项目	期末余额或期末比率	期初余额或期初比率
短期借款		
长期借款	25,300,000.00	29,300,000.00
应付债券		
一年内到期的非流动负债	4,049,096.16	4,055,683.94
长期应付款（金融债权留债）	1,291,285,865.45	1,297,018,089.18
有息负债小计	1,320,634,961.61	1,330,373,773.12
调整后资本	364,018,424.38	1,108,420,334.52
加：有息负债	1,320,634,961.61	1,330,373,773.12
有息负债和资本合计	1,684,653,385.99	2,438,794,107.64
杠杆比率	78.39%	54.55%

十二、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（二）其他债权投资			342,108,068.31	342,108,068.31
（三）其他权益工具投资	3,594,880.92		9,250,910.95	12,845,791.87
持续以公允价值计量的资产总额	3,594,880.92		351,358,979.26	354,953,860.18
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

货币资金、应收票据、应收款项融资、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

非上市的持有至到期投资、长期应收款、长短期借款等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。非上市的可供出售权益性工具，采用估值技术确定公允价值。

第一层次输入值是公司在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率\股票波动率\企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

本公司本年度不存在公允价值计量各层次之间转换的情形。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本公司本年度未发生的估值技术变更的情形。

十三、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国通用技术(集团)控股有限责任公司	北京市丰台区西三环中路 90 号 23-28 层	商务服务业	750,000.00 万元	29.99%	29.99%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八（一）在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八（四）在合营企业或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
沈阳菲迪亚数控机床有限公司	联营企业
沈阳金利数控机床销售有限公司	合营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
沈阳机床(集团)有限责任公司	母公司下属企业
沈阳机床(集团)有限责任公司钻镗分公司	母公司下属企业之分公司
沈阳机床(集团)有限责任公司航空航天分公司	母公司下属企业之分公司
沈机集团昆明机床股份有限公司	母公司下属企业

昆明昆机通用设备有限责任公司	母公司下属企业
沈机集团昆明机床股份有限公司铸造分公司	母公司下属企业之分公司
云南 CY 集团有限公司	母公司下属企业
云南云机集团进出口有限公司	母公司下属企业
云南昆变电气有限公司	母公司下属企业
云机商贸（北京）有限公司	母公司下属企业
沈阳机床实业有限公司	母公司下属企业之联营公司
沈阳机床（集团）设计研究院有限公司	母公司下属企业之联营公司
沈阳机床（集团）设计研究院有限公司上海分公司	母公司下属企业之联营公司之分公司
沈机集团（香港）有限公司	母公司下属企业
希斯泰克有限责任公司	母公司下属企业
沈阳瑞施达国际贸易有限公司	母公司下属企业
沈阳机床股份有限公司加拿大公司	母公司下属企业
沈机（上海）智能系统研发设计有限公司	母公司下属企业
沈阳盈和投资有限公司	母公司下属企业
沈阳精新再制造有限公司	母公司下属企业
沈阳精力传动设备有限公司	母公司下属企业
沈阳飞翔航空数控技术有限责任公司	母公司下属企业
沈阳机床进出口有限责任公司	母公司下属企业
沈阳机床进出口有限责任公司美国公司	母公司下属企业
沈阳机床进出口有限责任公司土耳其公司	母公司下属企业
沈阳沈机通用机械制造有限公司	母公司下属企业
沈阳机床华屹工业控股集团有限公司	母公司下属企业
沈阳第一机床厂有限公司	母公司下属企业
沈阳中捷航空航天机床有限公司	母公司下属企业
中捷机床有限公司	母公司下属企业
沈阳沈一重装精工有限公司	母公司下属企业
沈阳中捷镗铣床有限公司	母公司下属企业
智能云科信息科技有限公司	母公司下属企业之持股公司
沈阳普瑞玛激光切割机有限公司	母公司下属企业
沈阳数控机床有限责任公司	母公司下属企业
中国通用技术（集团）控股有限责任公司	母公司
齐齐哈尔二机床（集团）有限责任公司	母公司下属企业
通用技术集团财务有限责任公司	母公司下属企业

通用技术集团大连机床有限责任公司	母公司下属企业
沈阳中天环海饮用水有限公司	母公司下属企业之联营公司子公司

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
沈阳机床(集团)有限责任公司	购买材料、设备	51,303,180.30	127,370,000.00	否	
沈阳第一机床厂有限公司	购买材料、设备、接受劳务	11,147,648.42		否	4,968,582.98
沈机(上海)智能系统研发设计有限公司	购买材料、接受劳务	7,870,087.73		否	13,875,072.38
沈阳精力传动设备有限公司	购买材料、接受劳务	3,770,224.09		否	4,278,125.46
中捷机床有限公司	购买材料、设备、接受劳务	2,926,361.12		否	2,055,531.08
沈阳沈机通用机械制造有限公司	购买材料、设备	2,640,500.31		否	2,902,123.96
沈阳中捷镗铣床有限公司	购买材料、设备等	671,955.75		否	3,307,336.95
沈阳瑞施达国际贸易有限公司	购买材料、接受劳务	387,310.28		否	12,257,784.11
沈机集团(香港)有限公司	购买材料、接受劳务				710,103.11
沈阳机床(集团)设计研究院有限公司上海分公司	购买技术				30,000,000.00
沈机集团昆明机床股份有限公司	购买材料、设备				10,405,407.07
智能云科信息科技有限公司	购买材料、接受劳务				955,139.90
沈阳精新再制造有限公司	购买材料、接受劳务				40,884.74
沈阳机床(集团)	购买材料				39,413.79

有限责任公司航空航天分公司					
沈阳飞翔航空数控技术有限责任公司	购买材料、接受劳务				20,512.82
沈阳机床(集团)设计研究院有限公司	购买材料				9,401.71
云南昆变电气有限公司	购买材料				4,700.85

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
沈阳第一机床厂有限公司	销售整机、备件等	36,082,225.74	17,483,112.87
沈阳机床(集团)有限责任公司	销售备件、提供劳务	18,514,261.89	2,080.39
中捷机床有限公司	销售整机、备件等	16,097,228.42	16,159,289.95
沈机集团昆明机床股份有限公司	销售备件	11,340,030.46	18,466,989.87
沈阳中捷镗铣床有限公司	销售整机、备件等	7,612,090.36	10,167,202.94
通用技术集团大连机床有限责任公司	销售整机、备件等	5,143,179.09	40,548.67
齐齐哈尔二机床(集团)有限责任公司	销售整机和备件	2,628,681.04	
沈阳沈机通用机械制造有限公司	销售整机、备件等	1,939,354.58	2,081,128.13
沈阳中捷航空航天机床有限公司	销售整机、备件等	1,487,296.99	2,031,193.07
沈阳瑞施达国际贸易有限公司	销售整机、提供劳务	1,151,993.16	3,158,545.14
沈阳精新再制造有限公司	销售整机、备件	760,216.55	6,425,764.70
沈阳精力传动设备有限公司	销售整机、备件	620,359.80	1,293,033.13
沈阳机床进出口有限责任公司	销售整机、备件等	457,957.89	1,508,806.65
昆明昆机通用设备有限责任公司	销售备件	229,136.53	271,104.95
中国通用技术(集团)控股有限责任公司	其他	377,358.49	
沈机(上海)智能系统研发设计有限公司	提供劳务	253,127.82	34,198.14
昆明道斯机床有限公司	提供劳务	213,122.12	
沈阳飞翔航空数控技术有限责任公司	销售整机、备件	114,634.57	139,460.22
智能云科信息科技有限公司	提供劳务	82,646.52	

沈阳机床（集团）设计研究院有限公司	销售备件、提供劳务	78,218.60	220,577.94
沈阳菲迪亚数控机床有限公司	提供劳务	52,039.85	83,345.54
沈阳沈一重装精工有限公司	销售整机、备件等	8,462.32	272,984.53
沈阳机床（集团）设计研究院有限公司上海分公司	销售备件、提供劳务		108,685.34

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中捷机床有限公司	土地、房屋建筑物	5,969,470.12	
沈阳中捷航空航天机床有限公司	土地、房屋建筑物	778,907.46	
沈阳中捷镗铣床有限公司	土地、房屋建筑物	1,029,396.84	
沈阳飞翔航空数控技术有限责任公司	土地、房屋建筑物	159,862.37	
沈阳精力传动设备有限公司	机器设备		1,966,409.19
沈阳第一机床厂有限公司	土地、房屋建筑物		19,651.38
合计		7,937,636.79	1,986,060.57

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
沈阳机床华屹工业控股集团有限公司	土地，房屋建筑	25,577,701.18	54,849,940.02
沈阳中捷镗铣床有限公司	运输工具		49,266.10
合计		25,577,701.18	54,899,206.12

关联租赁情况说明

本公司作为出租方关联方租赁情况说明：

- 1) 2020年度，中捷机床有限公司向本公司租赁土地、房屋建筑物，不含税租金596.95万元。
- 2) 2020年度，沈阳中捷航空航天机床有限公司向本公司租赁土地、房屋建筑物，不含税租金77.89万元。
- 3) 2020年度，沈阳中捷镗铣床有限公司向本公司租赁土地、房屋建筑物，不含税租金102.94万元。
- 4) 2020年度，沈阳飞翔航空数控技术有限责任公司向本公司租赁土地、房屋建筑物，不含税租金15.99万元。

(3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国通用技术（集团） 控股有限责任公司	600,000,000.00	2019 年 12 月 25 日	2021 年 12 月 24 日	拆借本金
拆出				

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
沈阳机床（集团）有限责任公司	销售存货		701,721,665.73
沈阳机床（集团）有限责任公司	销售固定资产		155,561,999.54
沈阳机床（集团）有限责任公司	处置股权		33,166,334.73
合计			890,450,000.00

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,473,000.00	2,662,000.00

(6) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	沈阳精新再制造 有限公司	149,108,761.56	148,529,157.56	148,125,961.71	148,125,961.71
应收账款	沈阳瑞施达国际 贸易有限公司	65,327,405.22	65,327,405.22	65,024,701.68	65,024,701.68

应收账款	沈阳机床进出口 有限责任公司美国 公司	54,843,233.50	54,843,233.50	59,873,230.40	59,873,230.40
应收账款	沈阳精力传动设 备有限公司	32,607,480.61	32,607,480.61	30,955,713.73	30,955,713.73
应收账款	沈机集团昆明机 床股份有限公司	20,763,157.22	15,040,615.83	14,675,347.21	14,675,347.21
应收账款	沈阳第一机床厂 有限公司	14,844,062.23	890,643.74	2,705,479.39	162,328.76
应收账款	云南CY集团有限 公司	14,558,789.89	14,558,789.89	14,558,789.89	14,558,789.89
应收账款	沈阳机床进出口 有限责任公司土 耳其公司	11,057,946.78	11,057,946.78	10,666,797.31	10,666,797.31
应收账款	沈阳中捷航空航 天机床有限公司	10,555,269.26	633,316.16	8,954,577.80	537,274.68
应收账款	沈阳布卡特委博 机床有限公司	8,903,009.14	8,903,009.14		
应收账款	沈阳中捷镗铣床 有限公司	8,290,191.37	497,411.47	8,068,965.50	484,137.93
应收账款	沈机集团昆明机 床股份有限公司 铸造分公司	7,005,560.72	7,005,560.72	7,005,560.72	7,005,560.72
应收账款	沈机（上海）智能 系统研发设计有 限公司	6,669,875.62	400,192.54	6,800,225.99	408,013.56
应收账款	沈阳沈机通用机 械制造有限公司	6,032,765.51	361,965.93	1,784,181.43	107,050.88
应收账款	沈阳机床（集团） 设计研究院有限 公司	5,385,612.26	323,136.74	5,476,825.26	328,609.52
应收账款	中捷机床有限公 司	4,943,285.76	296,597.14	2,011,098.64	120,665.93
应收账款	沈阳飞翔航空数 控技术有限责任 公司	3,581,455.12	214,887.31	2,894,271.06	173,656.26
应收账款	齐齐哈尔二机床 （集团）有限责任 公司	2,207,829.91	153,100.91		

应收账款	昆明昆机通用设备有限责任公司	1,778,260.84	1,369,206.41	1,343,096.55	1,343,096.55
应收账款	通用技术集团大连机床有限责任公司	1,238,324.00	74,299.44	45,820.00	2,749.20
应收账款	沈阳菲迪亚数控机床有限公司	860,857.99	51,392.15	806,177.15	48,370.63
应收账款	沈阳沈一重装精工有限公司	180,654.38	10,839.27	527,180.13	31,630.80
应收账款	希斯泰克有限责任公司	112,730.00	112,730.00		
应收账款	沈阳机床（集团）有限责任公司	103,805.34	6,228.32	816,645.39	48,998.72
应收账款	智能云科信息科技有限公司	94,385.66	5,663.14		
应收账款	沈阳机床股份有限公司加拿大公司	478,931.32	478,931.32	453,721.19	453,721.19
应收账款	沈阳机床（集团）有限责任公司钻镗分公司	58,266.20	3,495.97	58,266.20	3,495.97
应收账款	沈阳机床进出口有限责任公司	30,947.44	1,856.85	1,176,425.31	70,585.52
应收账款	沈阳普瑞玛激光切割机有限公司	18,602.02	1,116.12	18,602.02	1,116.12
应收账款	云南云机集团进出口有限公司	2,310.00	2,310.00	2,310.00	2,310.00
应收账款	云机商贸（北京）有限公司	300.00	300.00	300.00	300.00
应收账款	沈阳机床（集团）设计研究院有限公司上海分公司	436,500.00	26,190.00	436,500.00	26,190.00
应收账款	沈阳金利数控机床销售公司			385,850.51	385,850.51
应收账款	沈阳数控机床有限责任公司			4,270.00	4,270.00
预付款项	沈机（上海）智能系统研发设计有限公司	37,414,567.76		38,954,587.76	

预付款项	沈阳第一机床厂有限公司	11,777,708.08		11,614,708.08	
预付款项	沈阳瑞施达国际贸易有限公司	4,250,131.13	4,250,131.13	4,650,416.68	4,246,766.78
预付款项	沈阳精力传动设备有限公司	3,808,751.32	3,808,751.32	4,051,768.73	3,808,751.32
预付款项	沈阳机床（集团）设计研究院有限公司	1,063,480.00		1,063,480.00	
预付款项	沈阳机床（集团）有限责任公司	653,263.45			
预付款项	沈机集团昆明机床股份有限公司	50,000.00		50,000.00	
预付款项	云南CY集团有限公司	45,408.00	45,408.00	45,408.00	45,408.00
预付款项	沈机集团（香港）有限公司	7,836.00		7,836.00	
预付款项	沈阳中捷镗铣床有限公司	3,661.16		1,348.16	
预付款项	沈阳沈机通用机械制造有限公司			24,712.00	
预付款项	沈阳沈一重装精工有限公司			36.43	
其他应收款	沈阳布卡特委博机床有限公司	3,660,000.00	3,660,000.00		
其他应收款	通用技术集团财务有限责任公司	1,931,023.71	115,861.42		
其他应收款	沈阳第一机床厂有限公司	357,800.00	21,468.00		
其他应收款	沈阳普瑞玛激光切割机有限公司			11,586,977.81	695,218.67
长期应收款	沈阳第一机床厂有限公司	44,285,173.94	2,657,110.44	66,427,760.93	3,985,665.66
长期应收款	沈阳机床进出口有限责任公司	26,870,000.91	1,612,200.05	40,305,001.36	2,418,300.08
长期应收款	沈阳沈一重装精工有限公司	25,501,046.17	1,530,062.81	38,251,569.25	2,295,094.16
长期应收款	中捷机床有限公司	21,863,370.22	1,311,802.19	32,795,055.29	1,967,703.33

长期应收款	沈阳中捷镗铣床有限公司	15,431,609.14	925,896.56	23,147,413.77	1,388,844.82
长期应收款	沈阳机床（集团）有限责任公司	556,264.18	33,375.84	834,396.24	50,063.77
长期应收款	沈阳沈机通用机械制造有限公司	180,268.73	10,816.12	270,403.09	16,224.18
一年内到期的非流动资产	沈阳第一机床厂有限公司	43,916,802.25	2,635,008.13	22,142,586.97	1,328,555.23
一年内到期的非流动资产	沈阳沈一重装精工有限公司	25,483,683.31	1,529,021.02	12,750,523.09	765,031.38
一年内到期的非流动资产	中捷机床有限公司	21,863,370.17	1,311,802.21	10,931,685.08	655,901.09
一年内到期的非流动资产	沈阳机床进出口有限责任公司	26,765,917.45	1,605,955.04	13,435,000.45	806,100.03
一年内到期的非流动资产	沈阳沈机通用机械制造有限公司	180,268.72	10,816.12	90,134.36	5,408.05
一年内到期的非流动资产	沈阳中捷镗铣床有限公司	15,431,609.20	925,896.57	7,715,804.61	462,948.27
一年内到期的非流动资产	沈阳机床（集团）有限责任公司	556,260.95	33,375.64	278,132.08	16,687.94

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	沈阳机床（集团）有限责任公司	18,045,484.93	1,566,984.79
应付账款	沈阳机床（集团）设计研究院有限公司上海分公司	14,942,478.22	14,942,478.22
应付账款	沈阳瑞施达国际贸易有限公司	7,966,801.21	7,965,336.51
应付账款	沈机集团（香港）有限公司	5,724,841.85	17,773,689.39
应付账款	沈阳沈机通用机械制造有限公司	3,421,233.02	4,257,582.84
应付账款	中捷机床有限公司	3,014,856.93	4,697,042.45
应付账款	沈阳第一机床厂有限公司	2,915,983.87	1,621,012.60
应付账款	沈阳中捷镗铣床有限公司	2,904,279.34	2,932,464.01
应付账款	沈机（上海）智能系统研发	1,099,756.44	1,277,172.96

	设计有限公司		
应付账款	沈阳机床实业有限公司	372,979.60	
应付账款	智能云科信息科技有限公司	152,200.00	152,200.00
应付账款	云南昆变电气有限公司	145,602.40	264,427.76
应付账款	沈阳精力传动设备有限公司	115,589.12	148,862.88
应付账款	沈阳沈一重装精工有限公司	114,389.75	114,389.75
应付账款	沈阳中天环海饮用水有限公司	22,452.00	
应付账款	沈阳机床（集团）设计研究院有限公司		105,623.93
应付账款	沈阳飞翔航空数控技术有限责任公司		8,550.00
应付账款	沈阳菲迪亚数控机床有限公司		1,006,769.41
应付账款	沈阳数控机床有限责任公司		297,704.99
应付账款	沈阳金利数控机床销售公司		1,873.03
合同负债	沈机集团（香港）有限公司	100,679,914.73	86,046,114.73
合同负债	中捷机床有限公司	2,373,384.84	1,544,472.16
合同负债	沈阳第一机床厂有限公司	1,952,939.52	2,348,191.16
合同负债	沈阳机床（集团）有限责任公司	805,541.18	
合同负债	沈阳中捷镗铣床有限公司	17,146.70	
合同负债	沈阳机床（集团）设计研究院有限公司		1,769.91
合同负债	云南 CY 集团有限公司		1,652.66
其他应付款	中国通用技术（集团）控股有限责任公司	600,408,333.33	884,528,833.33
其他应付款	沈阳机床实业有限公司	108,978.42	
其他应付款	沈阳中捷航空航天机床有限公司	14,499.21	
其他应付款	沈阳数控机床有限责任公司		10,000,000.00
一年内到期的非流动负债	沈阳第一机床厂有限公司	136,373.84	68,186.92
一年内到期的非流动负债	沈阳机床（集团）有限责任公司	1,174,538.56	234,300.19
一年内到期的非流动负债	沈阳中捷镗铣床有限公司	181,594.83	64,311.85
一年内到期的非流动负债	沈阳沈机通用机械制造有限公司	673,954.52	

一年内到期的非流动负债	中捷机床有限公司	146,137.78	
长期应付款	沈阳沈机通用机械制造有限公司	260,931.77	
长期应付款	沈机集团（香港）有限公司	5,694.02	5,694.02
长期应付款	沈阳机床（集团）有限责任公司	1,898,949.88	1,080,072.96
长期应付款	沈阳第一机床厂有限公司	205,144.48	341,518.32
长期应付款	中捷机床有限公司	897,639.07	459,225.73
长期应付款	沈阳瑞施达国际贸易有限公司	21,718.59	21,718.59
长期应付款	沈阳沈一重装精工有限公司	771,675.65	771,675.65
长期应付款	沈阳数控机床有限责任公司		1,083,487.49
长期应付款	沈阳中捷镗铣床有限公司	203,205.39	331,829.08
长期应付款	云南昆变电气有限公司	10,384.62	10,384.62

7、关联方承诺

无。

8、其他

无。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 公司下属子公司优租赁于2018年6月29日与国银金融租赁股份有限公司签署《融资租赁合同》，将价值1.51亿元的设备，以“售后租回”方式向国银金融租赁股份有限公司办理融资租赁业务，融资金额为1.28亿元。融资期限60个月，2023年6月29日融资租赁业务结束。

融资租赁业务对公司近年利润的影响如下：

单位：万元

年度	2018年	2019年	2020年	2021年	2022年	2023年
减少利润金额	364.14	698.80	570.79	432.87	288.79	89.18

2. 公司下属子公司优工服于2018年6月29日与国银金融租赁股份有限公司签署《融资租赁合同》，将价值2,833.07万元的设备，以“售后租回”方式向国银金融租赁股份有限公司办理融资租赁业务，融资金额为2,200万元。融资期限60个月，2023年6月29日融资租赁业务结束。

融资租赁业务对公司近年利润的影响如下：

单位：万元

年度	2018年	2019年	2020年	2021年	2022年	2023年
减少利润金额	64.04	120.11	98.10	74.40	49.64	15.33

3. 公司下属子公司东莞智能于2018年6月29日与国银金融租赁股份有限公司签署《融资租赁合同》，将价值1.89亿元的设备，以“售后租回”方式向国银金融租赁股份有限公司办理融资租赁业务，融资金额为1.89亿元。融资期限60个月，2023年6月29日融资租赁业务结束。

融资租赁业务对公司近年利润的影响如下：

单位：万元

年度	2018年	2019年	2020年	2021年	2022年	2023年
减少利润金额	535.67	1,031.82	842.80	639.16	426.41	146.18

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 马鞍山市博望区城市发展投资有限责任公司诉讼

2020年8月，马鞍山市博望区城市发展投资有限责任公司将优智能马鞍山、优工服、沈阳机床诉至法院，请求返还投资本金、支付回报及违约金共计4,590.30万元，目前案件正在审理中。

2. 诸暨市天飞装饰科技有限公司诉讼

2020年6月，诸暨市天飞装饰科技有限公司将优智能诸暨、优工服诉至法院，请求支付货款1,349.94万元，目前案件正在审理中。

3. 泰州市鼎安建筑劳务有限公司诉讼

2020年12月，泰州市鼎安建筑劳务有限公司将优智能泰州、优工服诉至法院，请求支付货款374.17万元，目前案件正在审理中。

4. 重庆红亿机械有限公司诉讼

2020年8月，重庆红亿机械有限公司将沈阳机床与重庆山航科技发展有限公司诉至法院，请求沈阳机床与山航科技共同承担连带赔偿违约金167.40万元并承担相应诉讼费，目前案件正在审理中。

5. 骆国福诉讼

2020年9月，骆国福将东莞智能、智享（东莞）诉至法院，请求支付111.41万元，目前案件正在审理中。

6. 河北九通重工股份有限公司诉讼

2020年10月，河北九通重工股份有限公司将沈阳机床、河北长丰机床有限公司诉至法院，请求承担侵权责任98.14万元，目前案件正在审理中。

7. 汉江工具销售有限公司诉讼

2020年5月，汉江工具销售有限公司将沈阳机床诉至法院，请求支付货款49.62万元，目前案件正在审理中。

8. 沈阳重鑫机械制造厂诉讼

2020年5月，沈阳重鑫机械制造厂将沈阳机床诉至法院，请求支付货款13.14万元，目前案件正在审理中。

•

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

截至资产负债表日，本公司无需披露的其他事项。

十五、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

(一) 重要的非调整事项

1. 国银租赁诉讼

2021年3月3日，本公司公告国银金融租赁股份有限公司（以下简称“国银租赁”）向广东省深圳市中级人民法院起诉了东莞智能、优工服和优租赁，具体如下：

(1) 国银租赁认为东莞智能在履行合同过程中，未按期支付租金，国银租赁根据《租赁合同》及《融资租赁合同》的约定，向法院申诉并主张租赁期限加速到期及《租赁合同》《融资租赁合同》项下所有到期未付租金、违约金、损害赔偿金、租赁物的账面价值(含税)、提前终止损失金、名义价款等相应款项。国银租赁主张的诉讼请求金额总计297,874,865.24元，诉讼请求沈阳机床承担连带责任。

(2) 国银租赁认为优工服在履行合同过程中，未按期支付租金，国银租赁根据《租赁合同》及《融资租赁合同》的约定，向法院申诉并主张租赁期限加速到期及《租赁合同》《融资租赁合同》项下所有到期未付租金、违约金、损害赔偿金、租赁物的账面价值(含税)、提前终止损失金、名义价款等相应款项。国银租赁主张的诉讼请求金额总计168,395,563.50元，诉讼请求沈阳机床承担连带责任。

(3) 国银租赁认为优租赁在履行合同过程中，未按期支付租金，原告国银租赁根据《租赁合同》及《融资租赁合同》的约定，向法院申诉并主张租赁期限加速到期及《租赁合同》《融资租赁合同》项下所有到期未付租金、违约金、损害赔偿金、租赁物的账面价值(含税)、提前终止损失金、名义价款等相应款项。国银租赁主张的诉讼请求金额总计103,952,612.83元，诉讼请求沈阳机床承担连带责任。

风险提示：上述诉讼事项尚未开庭审理，诉讼结果存在不确定性。

2. 重大资产处置情况

2021年1月6日，本公司发布关于政府有偿收回土地使用权的公告，具体如下：

公司收到沈阳市铁西区人民政府《关于收回沈阳机床股份有限公司国有土地使用权并对房屋实施征收的决定》（沈西政[2020]139号）（以下简称“决定”），决定内容为：“铁西区人民政府决定收回公司80,000.01平方米土地使用权，并对房屋及地上附着物依法实施征收”。收购补偿金额为2.52亿元。

受铁西区人民政府委托，本次交易由沈阳经济技术开发区土地储备交易中心及沈阳经济技术开发区土地房屋征收补偿服务中心（以下简称：甲方）对本公司位于沈阳经济技术开发区十一号街3甲1号之国有土地使用权及地上附着物(含房屋、附属设施)等相关资产进行征收，并给予合理补偿。交易对方与公司在产权、业务、人员等方面不存在任何关联关系，本次交易不构成关联交易。

本次交易土地位于沈阳经济技术开发区十一号街3甲1号，土地使用权归属于沈阳机床股份有限公司所有。因沈机股份对中国进出口银行辽宁省分行贷款提供担保，以该地块作为担保抵押物，因此目前该土地仍处于抵押状态。

按照约定，本公司应于2021年6月30日前完成全部收储土地、房产解押解封工作及土地、房屋产权注销手续；于2021年9月30日前将净地地块移交甲方。

风险提示：本次土地收储事项不会影响公司正常的生产经营，预计对公司2021年度利润产生影响。

3. 沈阳天祥钢材市场管理有限公司诉讼

2020年度，沈阳天祥钢材市场管理有限公司以买卖合同纠纷为由将银丰铸造诉至法院，请求支付3,187.38万元，于2020年11月份撤诉，又于2021年1月诉至法院，目前案件正在审理中。

（二）利润分配情况

本公司2020年度不进行利润分配。

（三）销售退回

截至报告报出日，公司未发生销售退回。

（四）其他

无。

十六、其他重要事项

1、债务重组

1. 债务人

沈阳优尼斯智能装备有限公司

（1）债务重组事由

2019年8月21日，沈阳兴鸣珠液压设备制造有限公司以沈阳优尼斯智能装备有限公司不能清偿到期债务、明显缺乏清偿能力，符合重整条件为由，向辽宁省沈阳市中级人民法院申请对沈阳优尼斯智能装备有限公司进行重整。

2019年8月27日，辽宁省沈阳市中级人民法院出具(2019)辽01破申28号《民事裁定书》，裁定受理沈阳兴鸣珠液压设备有限公司对优装备的重整申请。

2019年11月16日，受理优装备破产重整案的辽宁省沈阳市中级人民法院出具(2019)辽01破19-2号《民事裁定书》，裁定批准《沈阳优尼斯智能装备有限公司重整计划》，终止优装备重整程序。

2020年12月14日，沈阳中院出具(2019)辽01破19-3号《民事裁定书》，终结优装备重整程序，至此，破产重整执行完毕。

（2）重整计划主要条款

根据《辽宁省沈阳市中级人民法院民事裁定书》[(2019)辽01破19-2号]裁定通过的《沈阳优尼斯智能装备有限公司重整计划》，此次破产重整共涉及四类债权，分别为有财产担保债权、职工债权、税款债权

以及普通债权，其中，税款债权涉及税收滞纳金及工会经费滞纳金的，作为普通债权。对于各类债权的清偿方案，具体如下：

1) 有财产担保债权

有财产担保债权在债务人特定财产的清算价值范围内优先受偿。对担保财产清算价值范围内的债权进行全额留债清偿。具体如下：

①留债期限：5年；

②留债利率：在原贷款利率基础上下浮20.00%且不高于法院裁定批准本重整计划后最近一期人民银行1年期贷款市场报价利率下浮20.00%确定（取两者较低者）；

③还款方式：每半年结息，结息日为每年度6月20日和12月20日，次日为付息还款日；

④清偿方式：前3年只付息不还本，从第4年开始，按照等额本息方式清偿，本金跟随付息安排一年清偿两次；本重整计划项下，2020年视为第一年，之后完整的公历年度为第二年；

⑤担保方式：留债期间保留原财产担保关系。

2) 职工债权

职工债权将在本重整计划执行期限内一次性以现金方式清偿。

3) 税款债权

税款债权将在本重整计划执行期限内依法清偿。

4) 普通债权

为最大限度地保护普通债权人的合法权益，对于沈阳机床对优装备的27.24亿元债权，按49.00%的比例进行转股清偿，全部转为重整后优装备的股权，未获清偿的部分全部豁免。

对于其他普通债权，每家债权人50.00万元以下部分，全额一次性现金清偿；50.00万元以上部分，按50.00%的清偿比例分5年等比例清偿，其余部分豁免，每年12月20日为付款日，分期清偿期间不计息。

5) 暂未确认债权处理

已依法申报但在优装备重整程序中尚未得到管理人初步审查确认的债权，在经沈阳中院裁定确认后，根据沈阳中院裁定确认的债权金额和性质按照本重整计划规定的同类债权的清偿方式予以清偿。

6) 未申报债权的处理

根据《破产法》有关规定，未申报债权的在优装备重整计划执行期间内不得行使权利，优装备重整计划执行完毕后，经法院生效判决或仲裁机构的生效裁决确认，未申报债权人向优装备主张权利，可按照重整计划规定的同类债权的清偿方案获得清偿。

沈阳机床银丰铸造有限公司

(1) 债务重组事由

2019年8月21日，沈阳善睿贸易有限公司以沈阳机床银丰铸造有限公司不能清偿到期债务、资产不足以清偿全部债务，符合重整条件为由，向辽宁省沈阳市中级人民法院申请对沈阳机床银丰铸造有限公司进行重整。

2019年8月27日，辽宁省沈阳市中级人民法院出具(2019)辽01破申29号《民事裁定书》，裁定受理沈阳善睿贸易有限公司对银丰铸造的重整申请。

2019年11月16日，受理银丰铸造破产重整案的辽宁省沈阳市中级人民法院出具(2019)辽01破20-2号《民事裁定书》，裁定批准《沈阳机床银丰铸造有限公司重整计划》，终止银丰铸造重整程序。

2020年12月14日，沈阳中院出具(2019)辽01破20-3号《民事裁定书》，终结银丰重整程序，至此，破产重整执行完毕。

(2) 重整计划主要条款

根据《辽宁省沈阳市中级人民法院民事裁定书》[(2019)辽01破20-2号]裁定通过的《沈阳机床银丰铸造有限公司重整计划》，此次破产重整共涉及四类债权，分别为有财产担保债权、职工债权、税款债权以及普通债权，其中，税款债权涉及税收滞纳金及工会经费滞纳金的，作为普通债权。对于各类债权的清偿方案，具体如下：

1) 有财产担保债权

有财产担保债权在债务人特定财产的清算价值范围内优先受偿。对担保财产清算价值范围内的债权进行全额留债清偿。具体如下：

①留债期限：5年；

②留债利率：在原贷款利率基础上下浮20.00%且不高于法院裁定批准本重整计划后最近一期人民银行1年期贷款市场报价利率下浮20.00%确定（取两者较低者）；

③还款方式：每半年结息，结息日为每年度6月20日和12月20日，次日为付息还款日；

④清偿方式：前3年只付息不还本，从第4年开始，按照等额本息方式清偿，本金跟随付息安排一年清偿两次；本重整计划项下，2020年视为第一年，之后完整的公历年度为第二年；

⑤银丰铸造按照本重整计划实施完毕留债后，有财产担保债权人应当配合接触担保措施。

2) 职工债权

职工债权将在本重整计划执行期限内一次性以现金方式清偿。

3) 税款债权

税款债权将在本重整计划执行期限内依法清偿。

4) 普通债权

为最大限度地保护普通债权人的合法权益，对于沈阳机床对优装备的29.21亿元债权，按约11.00%的比例进行转股清偿，全部转为重整后优装备的股权，未获清偿的部分全部豁免。

对于其他普通债权，每家债权人50.00万元以下部分，全额一次性现金清偿；50.00万元以上部分，按50.00%的清偿比例分5年等比例清偿，其余部分豁免，每年12月20日为付款日，分期清偿期间不计息。

5) 暂未确认债权处理

已依法申报但在银丰铸造重整程序中尚未得到管理人初步审查确认的债权，在经沈阳中院裁定确认后，根据沈阳中院裁定确认的债权金额和性质按照本重整计划规定的同类债权的清偿方式予以清偿。

6) 未申报债权的处理

根据《破产法》有关规定，未申报债权的在银丰铸造重整计划执行期间内不得行使权利，银丰铸造重整计划执行完毕后，经法院生效判决或仲裁机构的生效裁决确认，未申报债权人向优装备主张权利，可按照重整计划规定的同类债权的清偿方案获得清偿。

自重整计划执行期满3年内，仍未补充申报或提出债权受偿请求的，视为债权人放弃债权获得清偿的权利，银丰铸造不再负责清偿。

2020年12月14日，沈阳中院出具（2019）辽01破20-3号《民事裁定书》，终结银丰重整程序，至此，破产重整执行完毕。

（3）债务重组收益情况

2020年度，银丰、优装备债务重组收益合计为77,137,280.70元。

2、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- （1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- （2）管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- （3）能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- （1）该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；
- （2）该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到75%：

- （1）将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- （2）将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	数控机床	普通车床	普通车床普通钻、镗床	其他	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	803,271,249.94	54,080,381.16	91,174,909.43	394,610,913.03		1,343,137,453.56
二、分部间交易收入	391,577,195.54	26,363,005.01	44,445,777.61	192,364,204.09	-654,750,182.25	
三、对联营和合营企业的投资收益				-1,761,513.59		-1,761,513.59
四、资产减值损失	-1,719,768.70	-115,783.74	-195,201.50	-844,844.74		-2,875,598.68
五、信用减值损失	-50,162,861.18	-3,377,223.64	-5,693,710.97	-24,642,749.81		-83,876,545.60
六、折旧费和摊销费	129,360,567.07	8,709,223.41	14,683,007.75	63,549,008.49		216,301,806.72
七、利润总额（亏损总额）	-417,314,595.38	-28,095,780.08	-47,367,088.56	-205,007,827.08	-32,148,832.85	-729,934,123.95
八、所得税费用	2,538,422.49	170,899.75	288,122.40	1,247,012.41		4,244,457.05
九、净利润（净亏损）	-419,853,017.87	-28,266,679.83	-47,655,210.96	-206,254,839.49	-32,148,832.85	-734,178,581.00
十、资产总额	14,665,035,784.07	987,326,167.83	1,664,547,697.31	7,204,270,239.82	-18,965,844,831.45	5,555,335,057.58
十一、负债总额	12,336,804,269.47	830,577,562.99	1,400,282,920.64	6,060,515,171.03	-15,420,068,850.71	5,208,111,073.42
十二、其他重要的非现金项目						
1.折旧费和摊销费以外的其他现金费用						
2.对联营企业和合营企业的						
3.长期股权投资以外的其他						

（3）其他说明

无。

3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

4、其他

（一）外币折算

本公司2020年计入当期损益的汇兑损失4,646,652.66元。

（二）租赁

1. 交银金融租赁有限责任公司

（1）未确认融资费用

项目及内容	期末余额	年初余额	本期分摊数
交银金融租赁有限责任公司		2,991.05	2,991.05

（2）其他融资租赁信息

①各类租入固定资产的年初和年末原价、累计折旧、账面净值见附注六、（十四）。

②以后年度将支付的最低租赁付款额

无。

③ 售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款：

合同号：交银租赁字20170010-1、20170010-2、20170010-3号

甲方：交银金融租赁有限责任公司

乙方：优尼斯融资租赁（上海）有限公司

租赁物名称：生产设备

放置场地：最终承租人处

租赁期限：29个月、32个月、36个月

租赁物总价款：5,535,500.00元、6,500,000.00元、12,998,000.00元

年租息率：同期银行贷款基准利率

租赁支付方式：等额租金后付法

租金支付计划：租金1个月支付一期，分别为 29期、32期、36期。首期租金在起租日所在月后第1个月的15日支付，以后每1个月的对应日支付下一期租金。

2. 交银金融租赁有限责任公司

（1）未确认融资费用

项目及内容	期末余额	年初余额	本期分摊数
交银金融租赁有限责任公司		4,960.73	4,960.73

(2) 其他融资租赁信息

①各类租入固定资产的年初和年末原价、累计折旧、账面净值见附注六、(十四)。

②以后年度将支付的最低租赁付款额

无。

③售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款：

合同号：交银租赁字20170037-2、20170037-3号

甲方：交银金融租赁有限责任公司

乙方：优尼斯融资租赁（上海）有限公司

租赁物名称：生产设备

放置场地：最终承租人处

租赁期限：33个月、34个月

租赁物总价款：4,941,805.56元、6,026,000.00元

年租息率：同期银行贷款基准利率

租赁支付方式：等额租金后付法

租金支付计划：租金1个月支付一期，分别为33期、34期。首期租金在起租日所在月后第1个月的15日支付，以后每1个月的对应日支付下一期租金。

3. 交银金融租赁有限责任公司

(1) 未确认融资费用

项目及内容	期末余额	年初余额	本期分摊数
交银金融租赁有限责任公司		4,706.94	4,706.94

(2) 其他融资租赁信息

①各类租入固定资产的年初和年末原价、累计折旧、账面净值见附注六、(十四)。

②以后年度将支付的最低租赁付款额

无。

③ 售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款：

合同号：交银租赁字20170053号

甲方：交银金融租赁有限责任公司

乙方：优尼斯融资租赁（上海）有限公司

租赁物名称：生产设备

放置场地：最终承租人处

租赁期限：33个月

租赁物总价款：8,417,000.00元

年租息率：同期银行贷款基准利率

租赁支付方式：等额租金后付法

租金支付计划：租金1个月支付一期，共33期。首期租金在起租日所在月后第1个月的15日支付，以后每1个月的对应日支付下一期租金。

4. 交银金融租赁有限责任公司

(1) 未确认融资费用

项目及内容	期末余额	年初余额	本期分摊数
交银金融租赁有限责任公司		15,153.32	15,153.32

(2) 其他融资租赁信息

①各类租入固定资产的年初和年末原价、累计折旧、账面净值见附注六、(十四)。

②以后年度将支付的最低租赁付款额

无。

③售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款：

合同号：交银租赁字20170063号

甲方：交银金融租赁有限责任公司

乙方：优尼斯融资租赁（上海）有限公司

租赁物名称：生产设备

放置场地：最终承租人处

租赁期限：35个月

租赁物总价款：7,641,900.00元

年租息率：同期银行贷款基准利率

租赁支付方式：等额租金后付法

租金支付计划：租金1个月支付一期，共35期。首期租金在起租日所在月后第1个月的15日支付，以后每1个月的对应日支付下一期租金。

5. 交银金融租赁有限责任公司

(1) 未确认融资费用

项目及内容	期末余额	年初余额	本期分摊数
交银金融租赁有限责任公司		57,446.82	57,446.82

(2) 其他融资租赁信息

①各类租入固定资产的年初和年末原价、累计折旧、账面净值见附注六、(十四)。

②以后年度将支付的最低租赁付款额

无。

③租回交易以及售后租回合同中的重要条款：

合同号：交银租赁字20170074号

甲方：交银金融租赁有限责任公司

乙方：优尼斯融资租赁（上海）有限公司

租赁物名称：生产设备

放置场地：最终承租人处

租赁期限：36个月

租赁物总价款：16,190,700.00元

年租息率：同期银行贷款基准利率

租赁支付方式：等额租金后付法

租金支付计划：租金1个月支付一期，共36期。首期租金在起租日所在月后第1个月的15日支付，以后每1个月的对应日支付下一期租金。

6. 国银金融租赁有限责任公司

(1) 未确认融资费用

项目及内容	期末余额	年初余额	本期分摊数
国银金融租赁有限责任公司	5,164,394.33	9,694,658.38	4,530,264.05

(2) 其他融资租赁信息

①以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款项
1年以内（含1年）	51,324,765.17
1年以上2年以内（含2年）	29,328,437.24
2年以上3年以内（含3年）	14,664,218.62

②租回交易以及售后租回合同中的重要条款：

合同号：国金租【2018】租字第（B-058）号

甲方：国银金融租赁有限责任公司

乙方：优尼斯融资租赁（上海）有限公司

租赁物名称：生产设备

放置场地：最终承租人处

租赁期限：60个月

租赁物总价款：128,899,241.15元

年租息率：同期银行贷款基准利率上浮12%

租赁支付方式：等额租金后付法

租金支付计划：租金每季度支付一期，共20期。首期租金在起租日所在月后第3个月的16日支付，以后每季度的对应日支付下一期租金。

7. 国银金融租赁有限责任公司

（1）未确认融资费用

项目及内容	期末余额	年初余额	本期分摊数
国银金融租赁有限责任公司	887,630.31	1,666,269.45	778,639.14

（2）其他融资租赁信息

① 以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款项
1年以内（含1年）	15,122,475.48
1年以上2年以内（含2年）	5,040,825.16
2年以上3年以内（含3年）	2,520,412.58

② 租回交易以及售后租回合同中的重要条款：

合同号：国金租【2018】租字第（B-057）号

甲方：国银金融租赁有限责任公司

乙方：上海优尼斯工业服务有限公司

租赁物名称：生产设备

放置场地：最终承租人处

租赁期限：60个月

租赁物总价款：28,330,710.09元

年租息率：同期银行贷款基准利率上浮12%

租赁支付方式：等额租金后付法

租金支付计划：租金每季度支付一期，共20期。首期租金在起租日所在月后第3个月的16日支付，以后每季度的对应日支付下一期租金。

8. 国银金融租赁有限责任公司

(1) 未确认融资费用

项目及内容	期末余额	期初余额	本期分摊数
国银金融租赁有限责任公司	7,625,551.02	14,314,769.04	6,689,218.02

(2) 其他融资租赁信息

①各类租入固定资产的年初和年末原价、累计折旧、账面净值见附注六、(十四)。

②以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款项
1年以内(含1年)	129,915,811.80
1年以上2年以内(含2年)	43,305,270.60
2年以上3年以内(含3年)	21,652,635.30

③租回交易以及售后租回合同中的重要条款:

合同号: 国金租【2018】租字第(B-056)号

甲方: 国银金融租赁有限责任公司

乙方: 沈阳机床(东莞)智能装备有限公司

租赁物名称: 生产设备

放置场地: 最终承租人处

租赁期限: 60个月

租赁物总价款: 189,096,123.60元

年利息率: 同期银行贷款基准利率上浮12%

租赁支付方式: 等额租金后付法

租金支付计划: 租金每季度支付一期,共20期。首期租金在起租日所在月后第3个月的16日支付,以后每季度的对应日支付下一期租金。

9. 经营租赁承租人最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	198,656,736.04
1年以上2年以内(含2年)	72,504,000.00
2年以上3年以内(含3年)	72,504,000.00
合计	343,664,736.04

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	322,267,987.52	63.93%	314,881,296.70	97.71%	7,386,690.82	305,095,309.21	58.47%	305,095,309.21	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	181,887,378.72		73,699,534.17		108,187,844.55	216,660,627.71		66,037,925.17		150,622,702.54
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	146,573,667.05	29.07%	71,580,711.46	48.84%	74,992,955.59	194,870,642.48	37.35%	64,730,526.03	33.22%	130,140,116.45
按关联方组合计提坏账准备	35,313,711.67	7.00%	2,118,822.71	6.00%	33,194,888.96	21,789,985.23	4.18%	1,307,399.14	6.00%	20,482,586.09
合计	504,155,366.24	100.00%	388,580,830.87		115,574,535.37	521,755,936.92	100.00%	371,133,234.38		150,622,702.54

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提坏账准备的应收账款	322,267,987.52	314,881,296.70	97.71%	预计无法收回

按组合计提坏账准备：按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-6 个月（含 6 个月）	9,846,989.68		
7-12 个月（含 12 个月）	4,041,833.35	202,091.64	5.00%
1-2 年（含 2 年）	13,140,933.33	1,314,093.34	10.00%
2-3 年（含 3 年）	25,598,675.19	3,839,801.27	15.00%

3-4 年（含 4 年）	44,744,010.29	22,372,005.17	50.00%
4-5 年（含 5 年）	26,742,525.83	21,394,020.66	80.00%
5 年以上	22,458,699.38	22,458,699.38	100.00%
合计	146,573,667.05	71,580,711.46	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	56,551,516.35
其中：0-6 个月（含 6 个月）	20,699,758.40
7-12 个月（含 12 个月）	35,851,757.95
1 至 2 年	101,523,454.63
2 至 3 年	53,686,881.02
3 年以上	292,393,514.24
3 至 4 年	93,638,867.86
4 至 5 年	69,743,869.11
5 年以上	129,010,777.27
合计	504,155,366.24

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	305,095,309.21	30,429,386.11	20,643,398.62			314,881,296.70
按信用风险特征组合计提坏账准备	64,730,526.03	6,850,185.43				71,580,711.46
按关联方组合计提坏账准备	1,307,399.14	811,423.57				2,118,822.71
合计	371,133,234.38	38,090,995.11	20,643,398.62			388,580,830.87

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
辽宁瑞科工贸有限公司	50,589,746.46	10.03%	50,589,746.46
沈阳精力传动设备有限公司	30,402,727.28	6.03%	30,402,727.28
沈机集团昆明机床股份有限公司	20,763,157.22	4.12%	15,040,615.83
相合(昆山)机械贸易有限公司	14,950,000.00	2.97%	7,475,000.00
天津思创中天机床销售有限公司	14,337,806.37	2.84%	14,337,806.37
合计	131,043,437.33	25.99%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,528,571,271.99	1,540,027,798.91
合计	1,528,571,271.99	1,540,027,798.91

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	649,512.73	5,888,960.41
单位往来款	1,622,681,898.29	1,621,408,023.28
其他	156,426,084.72	162,214,846.60
合计	1,779,757,495.74	1,789,511,830.29

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	103,486,204.14		145,997,827.24	249,484,031.38

2020年1月1日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	-1,246,213.33		2,948,405.70	1,702,192.37
2020年12月31日余额	102,239,990.81		148,946,232.94	251,186,223.75

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	802,276,213.56
其中：0-6个月（含6个月）	673,365,166.55
7-12个月（含12个月）	128,911,047.01
1至2年	875,471,353.55
2至3年	284,809.64
3年以上	101,725,118.99
3至4年	7,563,616.08
4至5年	480,233.39
5年以上	93,681,269.52
合计	1,779,757,495.74

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	145,997,827.24	2,948,405.70				148,946,232.94
按信用风险特征组合计提坏账准备	5,506,504.07	-651,703.51				4,854,800.56
关联方其他应收款	97,979,700.07	-594,509.82				97,385,190.25
合计	249,484,031.38	1,702,192.37				251,186,223.75

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海优尼斯工业服务有限公司	其他	1,166,421,887.46	1-5 年	65.54%	69,985,313.27
沈阳机床成套设备有限责任公司	其他	284,289,500.17	1-5 年	15.97%	17,057,370.03
沈阳机床(东莞)智能装备有限公司	其他	78,233,355.02	1-5 年	4.40%	4,694,001.31
希斯机床(沈阳)有限责任公司	其他	66,210,867.40	1-5 年	3.72%	3,972,652.05
沈阳机床西丰铸造有限公司	其他	9,445,000.69	1-5 年	0.53%	566,700.04
合计	--	1,604,600,610.74	--	90.16%	96,276,036.70

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,238,246,535.31		4,238,246,535.31	3,544,119,971.16	5,873,435.85	3,538,246,535.31
对联营、合营企业投资	58,337,695.73	51,330,208.23	7,007,487.50	60,099,209.32	51,330,208.23	8,769,001.09
合计	4,296,584,231.04	51,330,208.23	4,245,254,022.81	3,604,219,180.48	57,203,644.08	3,547,015,536.40

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海优尼斯工业服务有限公司	1,240,000,000.00					1,240,000,000.00	
沈阳机床银丰铸造有限	321,066,225.30	350,000,000.00				671,066,225.30	

公司									
沈阳机床西丰铸造有限公司	48,596,600.66								48,596,600.66
沈阳机床成套设备有限责任公司	25,406,647.12								25,406,647.12
沈阳布卡特委博机床有限公司									
希斯机床(沈阳)有限责任公司	21,000,000.00								21,000,000.00
优尼斯融资租赁(上海)有限公司	162,294,031.03								162,294,031.03
沈阳机床(东莞)智能装备有限公司	400,000,000.00								400,000,000.00
沈阳优尼斯智能装备有限公司	1,309,883,031.20	350,000,000.00							1,659,883,031.20
沈阳至刚主轴技术有限公司	10,000,000.00								10,000,000.00
合计	3,538,246,535.31	700,000,000.00							4,238,246,535.31

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
沈阳金利数控机床销售公司											

二、联营企业											
沈阳菲迪亚数控机床有限公司	8,769,001.09			-1,761,513.59						7,007,487.50	
沈阳东宇环境工程有限公司											
											51,330,208.23
小计	8,769,001.09			-1,761,513.59						7,007,487.50	51,330,208.23
合计	8,769,001.09			-1,761,513.59						7,007,487.50	51,330,208.23

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	761,933,475.57	701,376,733.32	567,401,137.05	726,980,689.24
其他业务	173,337,310.31	192,313,401.29	192,954,095.37	256,981,319.83
合计	935,270,785.88	893,690,134.61	760,355,232.42	983,962,009.07

与履约义务相关的信息：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,761,513.59	-2,044,229.33
处置长期股权投资产生的投资收益	4,595.17	-850,479,973.42
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	334,807.14	625,000.00
债务重组收益	21,422,235.93	4,728,469,070.72
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		-746,829.70
合计	20,000,124.65	3,875,823,038.27

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	7,446,282.25	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	38,890,502.05	
债务重组损益	95,486,000.18	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-30,318,014.87	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	68,783,055.57	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-30,570,309.38	
处置长期股权投资产生的投资收益		
少数股东权益影响额	2,108,494.20	
合计	147,609,021.60	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	-97.42%	-0.43	-0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-117.32%	-0.52	-0.52

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人、会计主管签名并盖章的会计报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内中国证监会指定网站上披露过的所有公司文件的正本及公告原件。